

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
31 DE DICIEMBRE DE 2017

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-16 dic-17

	Caja Chica		
	Caja General		
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	429.151,91	561.448,98
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	429.151,91	561.448,98
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	429.151,91	561.448,98

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-16 dic-17

	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	-
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-

7 1010209 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** dic-16 dic-17

1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	-
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-

8 10103 **INVENTARIOS** dic-16 dic-17

510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-productos por la Compañía.	-	-
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	-
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

8 1010313 **PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS** dic-16 dic-17

1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** dic-16 dic-17

1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-16 dic-17

--	--	--	--

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	25.054,50	23.267,28
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	25.054,50	23.267,28

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

dic-16

dic-17

10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-17

10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-16

dic-17

1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso	-	-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres		-	
1020106	Máquinas y Equipos	1.197.000,00	-	1.197.000,00
1020108	Equipo de Computación		-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	990.000,00	-	990.000,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	2.187.000,00	-	2.187.000,00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(456.000,00)	(198.000,00)	(654.000,00)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(456.000,00)	(198.000,00)	(654.000,00)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.731.000,00	(198.000,00)	1.533.000,00

13 PROPIEDAD DE INVERSION

dic-16

dic-17

1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios		-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada		-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado		-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-16

dic-17

1020401	Plusvalía		-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación		-	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)		-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-16

dic-17

1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		-	-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-	-

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-16

dic-17

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

16 10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** dic-16 dic-17

1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-16 dic-17

2010301	Proveedores Locales		
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

18 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-16 dic-17

	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional		
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha (1)		
	Banco del Pacifico(2)		
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses, 12,00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
-------	---------------------------------------------------------	---	---

19 20105 **PROVISIONES** dic-16 dic-17

2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-16 dic-17

2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS	1.494,75	1.054,86
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	8.435,18	7.397,22
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	41.121,44	28,46
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	51.051,37	8.480,54

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-16 dic-17

20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		990.000,00
-------	--------------------------------------	--	------------

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	990.000,00
22	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	dic-16	dic-17
	20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
	20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-
23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-16	dic-17
	20110	Anticipo de Clientes	-	-
	20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-
24	20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-16	dic-17
	2011201	Jubilación Patronal	-	-
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
	20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-16	dic-17
	20113	Otras cuentas por pagar	-	-
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-
PASIVO NO CORRIENTE				
26	20201	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	dic-16	dic-17
	20201	Pasivos por Contratos	-	-
	20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-
27	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-16	dic-17
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	990.000,00	-
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
	20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	990.000,00	-
28	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-16	dic-17
Locales				
	2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
Del exterior				
	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-
29	20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-16	dic-17
LOCALES				
	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-
30	20206	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-16	dic-17

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-16 dic-17

2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-16 dic-17

20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-16 dic-17

2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-16 dic-17

20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-16 dic-17

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	900,00	900,00
	Socio B	-	-
	Socio C	-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	900,00	900,00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-16 dic-17

302	Aportes futuras capitalizaciones	1.197.000,00	1.197.000,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	1.197.000,00	1.197.000,00

37 **RESERVAS** dic-16 dic-17

30401	Reserva Legal	-	-
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-16 dic-17

30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-16 dic-17

30601	Ganancias acumuladas	121.095,22	293.710,28
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(347.455,24)	(347.455,24)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(226.360,02)	(53.744,96)

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-16 dic-17

30701	Ganancia neta del Periodo	172.615,06	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	172.615,06	-

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-16 dic-17

4101	Ventas		
4102	Prestación de Servicios	5.239.718,96	2.060.267,45
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.239.718,96	2.060.267,45

42 43 OTROS INGRESOS dic-16 dic-17

4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5.800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-16 dic-17

	5101 MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101 (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	
	510102 (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.		
	510103 (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306	510104 (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		
	5101 MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105 (+) Inventario inicial de materias primas		
	510106 (+) Compras netas locales de materia prima		
	510107 (+) Importaciones de materia prima		
1010301	510108 (-) Inventario final de materia prima		
	510109 (+) Inventario inicial de productos en proceso		
1010302	510110 (-) Inventario final de productos en proceso		
	510111 (+) Inventario inicial productos terminados		
1010305	510112 (-) Inventario final de productos terminados		
	5102 (+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201 Sueldos y Beneficios sociales		
	510202 Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103 (+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301 Sueldos y beneficios sociales	107.911,25	93.035,96
	510302 Gastos planes de beneficios a empleados		
	5104 (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401 Depreciación propiedades planta y equipo		
	510402 Depreciación de activos biológicos		
	510403 Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404 Efecto valor neto de realización de inventarios	198.000,00	198.000,00
	510405 Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406 Mantenimiento y reparaciones	6.166,40	892,86

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	312.077,65	291.928,82

44 **5201** **GASTOS DE VENTA** **dic-16** **dic-17**

520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte	4.640.151,21	1.764.429,59
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	<i>Propiedades, planta y equipo</i>		
	<i>Propiedades de inversión</i>		
520122	Amortizaciones:		
52012201	<i>Intangibles</i>		
52012202	<i>Otros activos</i>		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	<i>Propiedades, planta y equipo</i>		
52012306	<i>Otros activos</i>		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	<i>Mano de obra</i>		
52012402	<i>Materiales</i>		
52012403	<i>Costos de producción</i>		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	4.640.151,21	1.764.429,59

45 **5202** **GASTOS DE ADMINISTRACION** **dic-16** **dic-17**

520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1.244,44	1.118,55
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	9.752,10	594,34
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	2.349,99	1.906,00
520221	Depreciaciones:		
52022101	<i>Propiedades, planta y equipo</i>		
52022102	<i>Propiedades de inversión</i>		
520222	Amortizaciones:		
52022201	<i>Intangibles</i>		
52022202	<i>Otros activos</i>		
520223	Gasto deterioro:		

EMPRESA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRASCORTIALVA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	-	43,05
	Subtotal Gastos de Administración	13.346,53	3.661,94
	Total Gastos de Venta y Administrativos	4.653.497,74	1.768.091,53

46 **5203 GASTOS FINANCIEROS** dic-16 dic-17

520301	Intereses		
520302	Comisiones		57,38
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	-	57,38

47 **5204 OTROS GASTOS** dic-16 dic-17

520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500,00 incluye US\$ 500,00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-16 dic-17

60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	274.143,57	189,72
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(41.121,54)	(28,46)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-	-
	818	único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) ---->	233.022,03	161,26
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(58.255,51)	(25.080,58)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	174.766,53	(24.919,32)

CARLOS TROYA