

COMPAÑÍA TRANSPORTES "JERPAZSOL S.A."

INFORME DE COMISARIO REVISOR CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO DEL 2016

**Distinguidas
Señoras y Señores Accionistas:**

Con el objeto de cumplir lo establecido en la Ley de Compañías y los Estatutos, y cumpliendo las funciones de Comisario Revisor de la "Compañía de Transportes JERPAZSOL S.A.", séame permitido poner a vuestra consideración el **Informe de Comisario Revisor correspondiente al ejercicio económico del año 2016.**

Debo informar que para la realización de este Informe se ha procedido a una revisión mensual de los Actos Administrativos, así como también se procedió a la revisión diaria de los Comprobantes de Ingresos y Egresos, Auxiliares y Registros existentes en la Compañía, así como también el análisis de los Libros Contables del año 2016, dando como resultado los siguientes aspectos más importantes y que merecen ser tomados muy en cuenta por lo señores Socios.

1.-ANALISIS ADMINISTRATIVO.-

Es necesario anotar que previo al inicio del ejercicio económico, se realizó el respectivo Presupuesto del año 2016, el mismo que se ha cumplido en forma parcial en lo referente a Gastos debido a la variación de precios ocurrida en dicho año por las circunstancias internas de nuestro país.

Todas las Transacciones Contables se hallan amparadas mediante justificativos y documentos individuales tales como Facturas, Notas de Egreso, Notas de Ingreso, Notas de Crédito y Notas de Débito, documentación que se halla archivada en forma cronológica y mensual en carpetas móviles.

Las recaudaciones diarias se las deposita en las Cuentas que mantenemos en la Cámara de Comercio, estos depósitos concuerdan con los reportes diarios de recaudación tanto los Aportes Administrativos y los valores de la Caja Común, adicionalmente se realizan reportes de accionistas que no pagan puntualmente.

Para los Egresos o Pagos de los diferentes conceptos se realiza primeramente la elaboración de la Nota de Egreso y la Factura que se adjunta, para posteriormente girar el cheque respectivo que lo firman en forma conjunta el gerente y presidente de la Institución.

- Anotemos que durante el año se han realizado varios retiros de dinero considerables únicamente con notas de egreso y, otros provisionales para posteriormente presentar el justificativo o a su vez realizar el reembolso de los valores sobrantes..•

En cuanto a la Cuota de Ingreso por incrementos de cupos, tres accionistas han realizado el depósito total sin embargo un solo socio debe cancelar una tercera parte. •



2.-ANALISIS FINANCIERO.-

Para el correcto Análisis Financiero es importante realizar un examen de las principales cuentas del Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias cortados al 31 de diciembre del 2016.

Adicionalmente para vuestro conocimiento se adjunta el **CUADRO COMPARATIVO DEL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE LOS AÑOS 2015 Y 2016**, en donde se establecen las diferencias en más o en menos entre las diferentes Cuentas, con sus respectivos porcentajes, en dicho cuadro se observa los incrementos que han afectado especialmente a las cuentas de Gastos e Inversiones.

2.1 BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 de 2016

2.1.1 CUENTAS DEL ACTIVO.-

A diciembre 31 del 2016 el total del Activo de la Institución alcanza a **\$ 981.414,89** que lo integran las siguientes Cuentas:

2.1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE.-

El saldo total de éste Grupo es de **\$ 16.416,24** que lo componen las siguientes Cuentas:

EN CAJA CHICA para gastos menores tenemos un saldo de	103,60
EN PRODUBANCO CUENTA CORRIENTE Sobregiro de	-5.489,89
CAMARA DE COMERCIO-Cuenta Ahorros con un saldo de	16.530,17
CAMARA DE COMERCIO-Caja Común tenemos un saldo de	5.272,36
SUMAN:	\$ 16.416,24

En conjunto representa apenas el 1.67 % con relación al total del Activo. .

2.1.1.2 INVERSIONES FINANCIERAS.-

Con relación al Total del Balance esta cuenta representa el 59.30 % lo que resulta tener una disponibilidad alta con un valor de **\$ 581.963,43** en INVERSIONES lo que da como resultado que la empresa tenga un **Ingreso Financiero de \$ 50.108,09** este valor financian los gastos realizados por la compañía.

El rendimiento financiero de este rubro es del 9 % que es muy bueno para la Institución.

Durante el año 2016 en forma permanente se han realizado los traspasos de las Cuentas de EFECTIVO a Inversiones para obtener réditos en beneficio de la empresa.

Con respecto al año 2015 las inversiones se han duplicado con un incremento de más del 101%.

2.1.1.3 CUENTAS POR COBRAR.-

En este grupo tenemos dos cuentas que son:

ANTICIPO A PROVEEDORES con saldo de	\$ 268,49
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>1.285,43</u>
SUMAN :	\$ 1.553,92

2.1.1.4 IMPUESTOS CORRIENTES.-

Tenemos un **Valor Total de \$ 21.333,87** que lo componen las siguientes Cuentas:

RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA con un saldo consignado ante el SRI por concepto de retención en inversiones con un valor de **\$ 940,81**, este valor se liquidará con el pago del Impuesto a la Renta.

CREDITO TRIBUTARIO IVA por **\$ 4.733,58**, valor éste que viene de años anteriores y que debe ser liquidado.

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA con un valor de **\$ 5.885,26**, como producto de anticipo entregados al SRI en años anteriores sin ser deducible y que debe ser ajustado.

CREDITO TRIBUTARIO RENTA refleja un saldo de **\$ 9.774,22** que se lo arrastra de años anteriores.

2.1.1.5 OTROS ACTIVOS CORRIENTES.-

Existe un valor de **\$ 2.601,00**, que corresponde a un pago realizado en el año 2014 por estudios técnicos de volumen de transporte de pasajeros, este valor debe ser ajustado trasladando a Gastos en el año 2017.

2.1.1.5 ACIVO FIJO.-

Tenemos el Activo Fijo No Depreciable y el Activo Fijo Depreciable

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

Tenemos la **CUENTA DE TERRENOS** con valor de **\$ 179.579,00** y representa el 18.30 % con respecto al total del Activo.

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

Esta cuenta representa el 18.13 % con respecto al Total del Balance, en el total de **ACTIVOS FIJOS** menos la Depreciación Acumulada tenemos un saldo de **\$ 179.967,43** con el siguiente detalle:

EDIFICIOS	\$	295.410,00
MUEBLES DE OFICINA		20.161,48
EQUIPO DE CÓMPUTO		7.202,49
MUEBLES Y EQUIPOS DE SALÓN		3.859,29
EQUIPO DE ASEO		533,71
MENOS DEPRECIACIÓN ACUMULADA TOTAL		(149.199,54)
TOTAL ACTIVO DEPRECIABLE	\$	172.967,43

Para la depreciación Acumulada se utiliza el método de Línea Recta con valores iguales de depreciación para cada año según el tipo de bien.

2.1.2 CUENTAS DEL PASIVO.-

A diciembre 31 del 2016 el Pasivo Suma **\$ 718.578,24** que lo componen las siguientes Cuentas.

2.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR.-

Tenemos un valor acumulado por cancelar de \$ 365.314,47, representa el 50.84 % del PASIVO y lo compone una sola Cuenta que es **PROVEEDORES** .-

Puntualizamos que este es un valor acumulado por aportes para futuras capitalizaciones de los socios, el trámite para el aumento del capital social se lo ha venido realizando desde hace algún tiempo, sin embargo por varias razones y justificativos que solicita la superintendencia de compañías no ha sido posible concluirlo.

Es de esperarse que no se deje paralizado el trámite para aumento de capital social y se continúe el mismo por parte de la administración.

2.1.2.2 OBLIGACIONES PATRONALES.-

Conforme lo que establece la ley es necesario realizar provisiones que cubran los Beneficios Sociales para los empleados, obteniéndose para el año 2016 un valor total de \$ 1.641,57 que lo componen los siguientes valores:

APORTES AL IESS	\$	635,09
DECIMO TERCER SUELDO		227,56
DECIMO CUARTO SUELDO		<u>778,92</u>
SUMAN:	\$	1.641,57

2.1.2.3 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.-

Por saldos por pagar al Servicio de Rentas Internas S.R.L. tenemos la cantidad de \$ 615,67, que se cancelan al mes siguiente de su contabilización y lo componen:

RETENCIÓN RENTA	\$	300,31
RETENCIÓN IVA		<u>315,36</u>
SUMAN:	\$	615,67

2.1.2.4 OTRAS OBLIGACIONES.-

El total de este grupo alcanza a \$ 340.278,52 representa el 47.35% con el respecto al Pasivo, y lo integran las siguientes cuentas:

CUENTA ADMISIÓN.-

En esta cuenta se hallan contabilizados los valores que corresponden a los señores accionistas por un

Valor acumulado de \$ 339.904,57

SUBSIDIO GOBIERNO

Existe un valor pendiente por entregar a socios de 373,95

SUMAN : \$ **340.278,52**

En la Cuenta **ADMISION**, se hallan contabilizados los valores que entregaron los Socios que se hicieron acreedores a un cupo adicional de transporte en la Compañía Jerpazsol, faltando únicamente un saldo de \$ 20.000,00 de un solo socio. •

En la cuenta de Admisión además se han ingresado los valores entregados por los nuevos socios señores Mauricio Sailema, Alvaro Lozada y Orlando Criollo.

2.1.2.5 PROVISIONES BENEFICIOS.-

Tenemos un valor acumulado por \$ 10.728,01 que corresponden a los saldos de años anteriores por beneficios sociales para empleados y que se van acumulando para el futuro según lo dispone la ley y lo componen:

JUBILACION PATRONAL	\$	8.179,59
DESAHUCIO		<u>2.548,92</u>
SUMAN:	\$	10.728,01

2.1.3 CAPITAL Y PATRIMONIO.-

Dentro de éste grupo de cuentas anotamos un Valor Total de \$ 262.836,65

2.1.3.1 CAPITAL SOCIAL.-

El total del **CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO** es de \$ 72.704,00, el mismo que se halla distribuido entre 46 Socios en el que se incluye un valor pequeño a nombre de Transportes Jerpazsol S.A.

2.1.3.2 RESERVAS.-

Por **RESERVAS** tenemos un valor de \$ 17.361,67 que lo conforman las siguientes Reservas:

RESERVAS LEGALES con	\$	11.701,27
RESERVAS ESTATUTARIAS por		5.159,59
RESERVAS FACULTATIVAS por		<u>500,81</u>
SUMAN:	\$	17.361,67

2.1.3.3 RESULTADOS.-

En este grupo de Cuentas del Patrimonio existe un Valor Total de \$ 172.768,29 el mismo que lo integran las siguientes cuentas:

RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF.-

Como lo manda la normativa se debe contabilizar en el Pasivo el resultado obtenido de la aplicación de las NIIF y tenemos un valor acumulado de

\$ 170.503,74

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

De años anteriores existe un valor de

1.099,84

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Tenemos una Utilidad del Año 2016

1.164,71

SUMAN: \$ 172.768,29

2.2 ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A DIC. 31 del 2016

Luego del análisis al Estado de Pérdidas y Ganancias se tienen los siguientes resultados y comentarios:

2.2.1 INGRESOS OPERACIONALES POR \$ 184.484,55, lo componen SERVICIOS DE TRANSPORTE Y OTROS INGRESOS:

2.2.1.1 SERVICIOS DE TRANSPORTE:

Por Ingresos propios de la actividad del transporte que entregan diariamente cada uno de los accionistas alcanza a un Valor Total de **\$ 176.915,33**.

2.2.1.2 OTROS INGRESOS:

Existe un valor total de **\$ 7.569,22** y lo integran las siguientes cuentas:

MULTAS VIGILANCIA	\$	850,00
OTROS INGRESOS		<u>6.719,22</u>
SUMAN:	\$	7.569,22

2.2.2 INGRESOS FINANCIEROS por \$ 50.810,40 lo integran las siguientes Cuentas:

INTERESES DE BANCOS Y FINANCIERAS	\$	50.108,09
INTERESES DE SOCIOS		<u>702,31</u>
SUMAN:	\$	50.810,40

En resumen de ingresos tenemos:

INGRESOS OPERACIONALES	\$	184.484,55
MÁS INGRESOS FINANCIEROS		<u>50.810,40</u>
SUMA TOTAL INGRESOS:	\$	235.294,55

2.2.3 EGRESOS

El total de **EGRESOS O GASTOS** alcanzan a la cantidad de **\$ 234.130,24**, a continuación me permito detallar los gastos mayores a mil dólares, y los menores a mil dólares que están sumados en un solo valor.

Es necesario realizar un análisis sobre todo de aquellas cuentas que se presentan con saldos considerables y que inclusive con relación al 2015 han tenido un incremento superior, al respecto tenemos las siguientes cuentas:

CUENTAS	VALOR
GASTOS DE GESTION	39,935.77
SUELDOS	35,191.86
BENEFICIOS SOCIALES (Aport.Patr.13er, 14to, Fondo.Reserva. Vacaciones, Jub.Patronal.Desahucio)	13,832.80
SEGUROS DEL TRANSPORTE	30,185.07
RASTREO SATELITAL	18,677.24
MANTENIMIENTO DE ACTIVOS	15,102.04
HONORARIOS	12,940.65
CONMEMORACIONES	12,651.50
GASTOS IVA	12,491.38
DEPRECIACIONES	6,367.12
SERVICIOS BASICOS	4,616.99
SUMINISTROS VARIOS	4,218.42
MATERIALES DE OFICINA	3,779.97
IMPUESTOS	3,545.10

AGUINALDO NAVIDEÑO	3,055.13
GASTOS DEPRECIACION NO DEDUCIBLE	2,935.87
CONTRIBUCIONES	2,052.67
PUBLICACIONES	1,942.32
COMISION DE DEPORTES	1,837.55
COMUNICACIONES	1,667.12
GASTOS DE MOVILIZACION	1,247.50
PUBLICIDAD	1,132.00
VARIOS GASTOS MENORES A MIL DOLARES	4,724.17
SUMAN	234,130.24

GASTOS DE GESTION.-

Con respecto a los Gastos este rubro es el más elevado durante 2016 con un valor de \$ **39.935,77**, representan el 17 % con relación al total de Gastos. Son egresos de dinero realizados por la Administración por diferentes trámites relacionados con el transporte. Estos gastos no son deducibles en la Declaración del Impuesto a la Renta por que carecen de justificativos necesarios que exige el SRI por lo que deberá tributarse ante esa institución. .

SUELDOS.-

El total de sueldos pagados en el 2016 es de \$ **35.191,86**, con relación al año 2015 que fue de \$ 34.411,36 tenemos un incremento del 2.27%.

BENEFICIOS SOCIALES.-

El valor gastado por beneficios sociales alcanza a \$**13.832,80** y tiene relación con los pagos al personal de la institución.

SEGUROS DEL TRANSPORTE.-

Por este concepto tenemos un valor de \$ **30.185,07** que corresponde a los seguros de transportes pagados durante el año 2016

RASTREO SATELITAL.-

Por el mantenimiento y uso del sistema satelital que se hallan ubicados en los buses tenemos un valor de \$ **18.677,24**

MANTENIMIENTO DE ACTIVOS.-

Por el mantenimiento de los activos de la empresa se ha llegado a gastar la cantidad de \$ **15.102,04**.

HONORARIOS.-

El valor pagado es de \$ **12.940,65** que incluyen los valores pagados a los diversos Profesionales que han prestados sus servicios a la Institución en el 2016.

CONMEMORACIONES.-

Tenemos un valor de \$ **12.651,50** por gastos realizados por el aniversario de la empresa.

GASTOS IVA.-

Son los pagos por concepto del IVA en las compras realizadas por la Institución y que ante el SRI vienen a constituirse en un gasto.

La mayoría de gastos excepto los de Gestión se hallan justificados con los respectivos Comprobantes de Egreso en donde consta el beneficiario de pago y el concepto debidamente detallado.

2.2.4 UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

Restando al TOTAL DE INGRESOS	\$	235.294,55
El TOTAL DE GASTOS		<u>234.130,24</u>
Tenemos UNA UTILIDAD DE EJERCICIO POR	\$	1.164,71

3. -SITUACIÓN FINANCIERA.-

Se toman en cuenta los siguientes Índices Financieros con el objeto de establecer la Situación Financiera de la Institución, y entre los más importantes detallamos:

Tomando del BALANCE GENERAL anotamos:

A.- CAPITAL DE TRABAJO = ACTIVO CORRIENTE menos PASIVO CORRIENTE

$$= 402.868,03 - 464.301,40 = (61.433,37)$$

Tenemos un capital de trabajo negativo de menos \$ 61.433,37, esto como producto de tener contabilizado una fuerte cantidad en proveedores de \$ 350.191,83 valor este que se halla pendiente de capitalización. Este valor distorsiona el capital de trabajo y de igual manera el Índice de Liquidez. •

B.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$= \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{623.868,46}{707.849,83} = 0,88 \text{ VECES}$$

Con respecto a lo anotado debemos puntualizar que el INDICE DE LIQUIDEZ de la Institución es menor que uno, lo aceptable de este índice debe ser uno o mayor a uno. Este índice nos demuestra que existe un exceso de pasivos.

C.- ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO

Para establecer este indicador únicamente tomamos los valores del PASIVO y del PATRIMONIO

PASIVO	718.578,24	73.22 %
PATRIMONIO	262.836,65	26.78 %

De las cifras anotadas tenemos que el financiamiento propio de la empresa es del 26.78 % es un porcentaje bajo frente al financiamiento de terceros que es el 73.22 %.

D.- INDICE PATRIMONIAL

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{262.836,65}{981.414,89} = 26.78 \%$$

Expresa que nuestro patrimonio constituye apenas el 26.78 % con respecto al Total de Activo



4.- OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Para emitir la opinión sobre los Estados Financieros se ha realizado una revisión de los hechos contables producidos en el año 2016, por lo que en mi opinión los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTES JERPAZSOL S.A. al 31 de diciembre del 2016, y se han establecido los verdaderos resultados operacionales según lo demuestra el Estado de Resultados de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

5.- RECOMENDACIONES.-

5.1.-En base a las verificaciones contables efectuadas en el presente Informe, me permito recomendar a los señores Accionistas, aprobar los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2016.

5.2.-Se recomienda hacer los ajustes contables necesarios con relación a las cuentas que conforman el Grupo Impuestos Corrientes.

Sin otro particular de ustedes y esperando haber cumplido con vuestras expectativas me suscribo.

Atentamente,



Dr. Heriberto Merino Robles
COMISARIO REVISOR
C.P.A. Reg. 18.187

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES JERPAZOL S.A.

CUADRO COMPARATIVO DE BALANES DE AÑOS 2015 Y 2016

CUENTAS	AÑO 2015	AÑO 2016	INCR. o DISM.	PORCENTAJE %
BALANCE GENERAL				
ACTIVO				
INVERSIONES	289,347.87	581,963.43	292,615.56	101.13
CAJA	715.60	103.60	-612.00	-85.52
BANCOS	62,424.62	16,312.64	-46,111.98	-73.87
CUENTAS POR COBRAR	21,557.01	1,553.92	-20,003.09	-92.79
IMPUESTOS CORRIENTES	26,221.93	21,333.87	-4,888.06	-18.64
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2,601.00	2,601.00	-	-
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE-TERRENOS	179,787.85	179,579.00	-208.85	-0.12
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	176,384.58	177,967.43	1,582.85	0.90
TOTAL ACTIVOS	759,040.46	981,414.89	222,374.43	29.30
PASIVO				
OBLIGACIONES PATRONALES	1,717.90	1,641.57	-76.33	-4.44
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	654.12	615.67	-38.45	-5.88
OTRAS OBLIGACIONES	3,406.96	373.95	-3,033.01	-89.02
ADMISION	108,330.59	339,904.57	231,573.98	213.77
PROVISIONES BENEFICIOS	9,274.82	10,728.01	1,453.19	15.67
CUENTAS POR PAGAR	350,191.83	365,314.47	15,122.64	4.32
TOTAL PASIVO	473,576.22	718,578.24	245,002.02	51.73
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	72,704.00	72,704.00	-	-
APORTE FUTURA CAPITALIZACION		2.69	2.69	100.00
RESERVA LEGAL	11,596.61	11,701.27	104.66	0.90
RESERVA ESTATUTARIA	5,159.59	5,159.59	-	-
RESERVA FACULTATIVA	500.81	500.81	-	-
UTILIDADES NO ISTRIBUIDAS	0.08	1,099.84	1,099.76	100.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,550.33	1,164.71	-385.62	-24.87
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF	193,952.82	170,503.74	-23,449.08	-12.09
PATRIMONIO	285,464.24	262,836.65	-22,627.59	-7.93
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF	-	-	-	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	759,040.46	981,414.89	222,374.43	29.30

ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS				
CUENTAS	AÑO 2015	AÑO 2016	INCR. o DISM.	PORCENTAJE %
INGRESOS	205,671.36	235,294.95	29,623.59	14.40
INGRESOS OPERACIONALES	173,561.96	184,484.55	10,922.59	6.29
PERMISOS DE SALIDA	-	-	-	-
CUOTA EXTRAORDINARIA	-	-	-	-
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	163,980.00	176,915.33	12,935.33	7.89
MULTAS SESIONES	8.75	-	-8.75	-100.00
MULTAS DEPORTES	1,320.00	-	-1,320.00	-100.00
MULTAS VIGILANCIA	2,391.00	850.00	-1,541.00	-64.45
OTROS INGRESOS	5,862.21	6,719.22	857.01	-
INGRESOS FINANCIEROS	32,109.40	50,810.40	18,701.00	58.24

467

CUENTAS	AÑO 2015	AÑO 2016	INCR.º DISM.	PORCENTAJE %
EGRESOS			-	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	204,121.03	234,130.24	30,009.21	14.70
SUELDOS	34,411.36	35,191.86	780.50	2.27
APORTE PATRONAL	5,208.19	4,420.20	-787.99	-15.13
FONDO DE RESERVA	1,748.94	2,932.66	1,183.72	67.68
DECIMO TERCER SUELDO	2,136.03	2,188.10	52.07	2.44
DECIMO CUARTO SUELDO	1,733.52	1,681.64	-51.88	-2.99
HONORARIOS	14,608.01	12,940.65	-1,667.36	-11.41
GASTOS DE VIAJE	160.00	125.00	-35.00	1.00
SERVICIOS BASICOS	3,847.85	4,616.99	769.14	19.99
COMUNICACIONES	66.50	1,667.12	1,600.62	2,406.95
MATERIALES DE OFICINA	1,212.82	3,779.97	2,567.15	211.67
GASTOS DE MOVILIZACION	583.07	1,247.50	664.43	1.14
PUBLICACIONES	366.11	1,942.32	1,576.21	430.53
LIMPIEZA Y ASEO	203.02	16.77	-186.25	-91.74
GASTOS BANCARIOS	195.50	349.43	153.93	78.74
MANTENIMIENTO ACTIVOS	15,395.23	15,102.04	-293.19	-1.90
IMPUESTOS	3,604.45	3,545.10	-59.35	-1.65
DEPRECIACIONES	7,714.68	6,367.12	-1,347.56	-17.47
GASTOS DE GESTION	30,795.00	39,935.77	9,140.77	29.68
CONTRIBUCIONES Y DOCACIONES	2,005.89	2,052.67	46.78	2.33
SUMINISTROS VARIOS	2,197.11	4,218.42	2,021.31	92.00
VACACIONES	1,128.85	1,157.01	28.16	2.49
INTERESES Y MULTAS		398.28	398.28	100.00
PUBLICIDAD	-	1,132.00	1,132.00	100.00
JUNTAS ACCIONISTAS	271.55	120.00	-151.55	-55.81
COMIION DEPORTES	1,345.14	1,837.55	492.41	36.61
DIETAS COMIS.DISC. Y VIGILANCIA	736.66	110.24	-626.42	100.00
AGUINALDO NAVIDEÑO	2,155.39	3,055.13	899.74	41.74
GASTOS DE REPRESENTACION	1,636.42	689.00	-947.42	-57.90
REUNIONES DE TRABAJO	429.85	326.65	-103.20	-24.01
CONMEMORACIONES	11,103.82	12,651.50	1,547.68	13.94
SEGUROS	30,179.70	30,185.07	5.37	0.02
GASTOS NO DEDUCIBLES	200.47	385.03	184.56	92.06
GASTO JUBILACION PATRONAL	977.69	977.69	-	-
GASTOS DESAHUCIO	475.50		-475.50	-100.00
OCUPACION VIA	561.00	561.00	-	100.00
SERVICIOS CONTRATADOS	318.60	490.00	171.40	53.80
REVISION VEHICULAR	309.50	86.00	-223.50	199.00
GASTOS IVA	6,740.09	12,491.38	5,751.29	85.33
UNIFORMES	350.00		-350.00	-100.00
GASTOS NO DEDUCIBLES DEPRECIACION	2,272.20	2,935.87	663.67	29.21
CONDOLENCIAS	131.65	199.19	67.54	51.30
REFRIGERIOS	943.09	867.58	-75.51	-8.01
TRAMITES JUDICIALES	568.10		-568.10	-100.00
RASTREO SATELITAL	13,092.48	18,677.24	5,584.76	42.66
DESAHUCIO		475.50	475.50	100.00
RESULTADOS ACREEDORES	205,671.36	235,294.95	29,623.59	14.40
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	204,121.03	234,130.24	30,009.21	14.70
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	1,550.33	1,164.71	-385.62	-24.87


 DR. HERIBERTO MERINO ROBLES
 COMISARIO REVISOR

