

COMPAÑÍA TRANSPORTES "JERPAZSOL S.A."

INFORME DE COMISARIO REVISOR

EJERCICIO ECONÓMICO DEL 2019

Estimadas

Señoras y Señores Accionistas:

Con esta oportunidad al finalizar el Ejercicio Económico del año 2019 y en mi calidad de Comisario Revisor de la "Compañía de Transportes JERPAZSOL S.A.", conforme a lo que dispone la Ley de Compañías y el Estatuto de ésta Institución me permito poner a vuestra consideración el **Informe del año 2019**.

Debo expresar que para la realización de este Informe se efectuó la revisión mensual de los Actos Administrativos, así mismo se procedió a la revisión diaria de los Comprobantes de Ingresos y Egresos, Auxiliares y Registros existentes en la Compañía, el análisis de los Libros Contables del año 2019, verificando de esta manera la realización verídica y justificada de las transacciones efectuadas y como resultado tenemos los siguientes aspectos importantes que merecen ser conocidos por los señores Accionistas:

1.-ASPECTO ADMINISTRATIVO.-

Procediendo con la revisión hemos verificado que las recaudaciones diarias se las deposita en las Cuentas que mantenemos en la Cooperativa Cámara de Comercio, estos depósitos concuerdan con los reportes diarios de recaudación tanto de los Aportes Administrativos así como también los valores de la Caja Común.

Anotamos que adicionalmente se realizan reportes de accionistas que no pagan puntualmente a los cuales se les aplica la sanción respectiva.

Las Transacciones Contables se hallan sustentadas mediante sus respectivos justificativos y documentos individuales tales como Facturas Originales, Depósitos, 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 lo que facilita su revisión.

Para los Egresos y 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.

Como es de vuestro conocimiento desde hace algunos años se viene manteniendo con la Compañía Olympia Tracking de Guayaquil el Sistema de: conteo de pasajeros, control de tiempos y seguimiento satelital de cada una de las unidades de transporte.

Debo expresar que la Institución se halla en un litigio con el Servicio de Rentas Internas SRI por cuanto nos están observando que las cuotas cobradas como Admisión a los Socios que han ingresado por traspaso de las unidades están siendo consideradas como Ingresos Tributarios a partir del año 2014 y por lo tanto exigen que se presenten Declaraciones de Impuesto a la Renta Sustitutivas lo que implicaría pago de Utilidades y adicionalmente pago de Impuestos con sus respectivos Intereses.

Ante esta circunstancia se contrató al Lic. Carlos Calero experto tributario y productor a nivel nacional del manual El Asesor Contable., sin embargo por la dejadez de este profesional y en vista de que el trámite no se agilitaba, en este año nos hemos visto obligados a contratar otro profesional el Lic. Santiago Pérez, anotando que los dos profesionales son de Quito.

2.-ASPECTO ECONÓMICO.-

Es necesario para el Análisis Financiero realizar el estudio y su respectivo comentario de las principales cuentas del **BALANCE GENERAL**, así como también de las cuentas del **ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS** cortados al 31 de diciembre del 2019.

En la parte final de este Informe para vuestro conocimiento se adjunta el **CUADRO COMPARATIVO DEL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE LOS AÑOS 2018 Y 2019**, 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 o disminuciones que han afectado a las cuentas de **ACTIVOS, PASIVOS, GASTOS e INGRESOS**.

2.1 BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 de 2019

2.1.1 CUENTAS DEL ACTIVO.-

A diciembre 31 del 2019 el total del Activo de la Institución alcanza a **\$ 1.251.252,72**, con un incremento de \$ 59.427,74 con respecto al año 2018 y lo integran las siguientes Cuentas:

2.1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE.-

El saldo total de éste Grupo es de **\$ 54.896,04**, y lo componen las siguientes Cuentas:

EN CAJA CHICA para gastos menores tenemos un saldo de	\$	100,00
EN PRODUBANCO CUENTA CORRIENTE		0,00
CAMARA DE COMERCIO-Cuenta Ahorros con un saldo de		1.812,49
CAMARA DE COMERCIO-Caja Común tenemos un saldo de		<u>53.073,55</u>
SUMAN:		\$ 54.986,04

En conjunto este grupo de cuentas representan el 4.39 % con relación al total del Activo.

2.1.1.2 INVERSIONES FINANCIERAS.-

Con relación al Total del Balance esta cuenta representa el 64.26 % lo que demuestra que tenemos una disponibilidad alta con un valor de **\$ 804.054,60** en **INVERSIONES** lo que da como resultado que la empresa tenga un **Ingreso Financiero Anual de \$ 80.673,66** que se utiliza para cubrir los diferentes gastos realizados por la compañía durante el año 2019. El rendimiento financiero de este rubro es del 10 %.

Anotamos que durante el año 2019 en forma permanente se han realizado los traspasos de las Cuentas del **EFECTIVO** a **INVERSIONES** para así obtener mayores réditos en beneficio de la Institución.

2.1.1.3 CUENTAS POR COBRAR.-

En este grupo tenemos un Valor Total de \$ 8.161,00 que lo integran las siguientes cuentas:

ANTICIPO A PROVEEDORES con saldo de	\$ 6.161,00
CHEQUES PROTESTADOS	<u>2.000,00</u>

2.1.1.4 IMPUESTOS CORRIENTES.-

Tenemos un **Valor Total de \$ 15.234,30** que lo componen las siguientes Cuentas:

RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA	\$ 1.572,38
--	-------------

Valor consignado ante el SRI por concepto de retención en inversiones y que se liquidará con el pago del Impuesto a la Renta.

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	\$ 2.720,67
-------------------------------------	-------------

Valores anticipados entregados al SRI en años anteriores.

ANTICIPO PAGADO CAUSIÓN	<u>\$ 10.941,25</u>
--------------------------------	---------------------

Entregado a la Unidad Judicial de Ambato por trámite judicial Ante el SRI.

2.1.1.5 ACTIVO FIJO.-

Tenemos el Activo Fijo No Depreciable y el Activo Fijo Depreciable

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

Tenemos la **CUENTA DE TERRENOS** con valor de \$ 179.579,0 y representa el 14,36 % con respecto al total del Activo.

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

El total de **ACTIVOS FIJOS \$ 332.446,97** menos la **DEPRECIACIÓN ACUMULADA** de \$ 182.043,35 tenemos un saldo de \$ 150.403,62 con el siguiente detalle:

EDIFICIOS	\$ 295.410,00
MUEBLES DE OFICINA	20.161,48
EQUIPO DE CÓMPUTO	12.489,49
MUEBLES Y EQUIPOS DE SALÓN	3.859,29
EQUIPO DE ASEO	<u>533,71</u>
SUMAN	\$ 332.446,97

MENOS DEPRECIACIÓN ACUMULADA TOTAL	<u>(182.043,35)</u>
---	---------------------

TOTAL ACTIVO DEPRECIABLE	\$ 150.403,62
---------------------------------	----------------------

Para la depreciación Acumulada se utiliza el método de Línea Recta con valores iguales de depreciación para cada año según el tipo de bien. Esta cuenta representa el 12.02 % con respecto al Total del Activo.

OTROS ACTIVOS

SEGUROS PREPAGADOS.-

Como su nombre lo indica es el pago a la Compañía de

Seguros que se lo devenga mensualmente y tenemos un valor de \$ 38.834,16

2.1.2 CUENTAS DEL PASIVO.-

A diciembre 31 del 2019 el **TOTAL DEL PASIVO** Suma \$ 531.882,62 que lo componen las siguientes Cuentas.

2.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR.-

Tenemos la Cuenta **PROVEEDORES** con un valor acumulado de \$ 454.091,32, que representa el 85,37 % del PASIVO.

Se anota que este es un valor acumulado inicialmente destinado para capitalizar a la institución, pero debido a la serie de requisitos y justificativos que solicita la Superintendencia de Compañías, únicamente se realizó un pequeño valor en el año 2016 y legalizado el año 2017 cumpliendo los requisitos solicitados por la Superintendencia.

2.1.2.2. OBLIGACIONES INSTITUCIONES BANCARIAS

Tenemos una sola Cuenta que es **SOBREGIRO BANCARIO** por \$ 2.2987,73
Sobregiro contable en el Produbanco.

2.1.2.2 OBLIGACIONES PATRONALES.-

De acuerdo establecido por la ley es necesario realizar provisiones que cubran los Beneficios Sociales para los empleados, obteniéndose para el año 2019 un valor total de \$ 2.150,22 que lo componen los siguientes valores:

APORTES AL IESS	\$	671,53
FONDO DE RESERVA		228,88
DECIMO TERCER SUELDO		186,09
DECIMO CUARTO SUELDO		701,45
PRÉSTAMOS IESS EMPLEADOS		362,27

SUMAN: \$ 2.150,22

2.1.2.3 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.-

Por saldos por pagar al Servicio de Rentas Internas S.R.L. tenemos la cantidad de \$ 1.126,08, que se cancelan en los próximos meses y lo componen:

RETENCIÓN RENTA	\$	606,26
RETENCION IVA		519,82

SUMAN \$ 1.126,08

2.1.2.4 OTRAS OBLIGACIONES.-

El total de este grupo alcanza a \$ 51.888,30 representa el 9,76 % con el respecto al Total de Pasivo, lo integran las siguientes cuentas:

CUOTA SEGURO.- \$ 15.427,31

Corresponde al valor de Seguros de Socios y Unidades y que cada mes se lo ajusta.

SUBSIDIO GOBIERNO 373,95

Existe un valor pendiente de años anteriores

HISPANA DE SEGUROS36.087,04

Valor para realizar ajustes mensuales

SUMAN: \$ 51.888,30**2.1.2.5 PROVISIONES BENEFICIOS.-**

Tenemos un valor acumulado por \$ 20.338,97 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	\$	13.364,97
DESAHUCIO		<u>6.974,00</u>
SUMAN:	\$	20.338,97

2.1.3 CAPITAL Y PATRIMONIO.-

Dentro de éste grupo de cuentas anotamos un Valor Total de \$ 8719.370,10, lo integran las siguientes Cuentas.

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 45 Socios y adicionalmente tenemos un valor a nombre de Transportes Jerpazsol S.A.

2.1.3.2 FUTURA CAPITALIZACION

Tenemos un valor de \$ 426.111,71 y representa el 59,23 % con respecto al Total de Patrimonio, lo integran las siguientes cuentas:

APORTES FUTURA CAPITALIZACION , con un saldo de	\$	2,69
ADMISION , cuenta reclasificada con un saldo de	\$	<u>426.109,02</u>
SUMAN:	\$	426.111,71

2.1.3.3 RESERVAS.-

Conforme a lo que dispone la Ley tenemos las **RESERVAS** con un valor de \$ 15.919,89 que lo conforman las siguientes Reservas:

RESERVAS LEGALES con	\$	11.524,01
RESERVAS ESTATUTARIAS por		3.895,07
RESERVAS FACULTATIVAS por		<u>500,81</u>
SUMAN:	\$	15.919,89

2.1.3.4 RESULTADOS.-

En este grupo de Cuentas del Patrimonio existe un **VALOR TOTAL DE \$ 204.634,50** el mismo que lo integran las siguientes cuentas:

RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF.-	\$	170.503,74
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		
UTILIDAD EJERCICIO ANTERIORES AL 2016		408,50

PÉRDIDA EJERCICIO 2017	-3.532,50
UTILIDAD EJERCICIO 2018	7.679,14
RESULTADOS EJERCICIO 2019	29.575,71
SUMAN RESULTADOS :	\$ 204.634,50

3.1 ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31 del 2019

Realizado el análisis al Estado de Pérdidas y Ganancias se tienen los siguientes resultados y cometarios:

3.1.1. INGRESOS OPERACIONALES POR \$ 165.185,59, lo componen SERVICIOS DE TRANSPORTE Y OTROS INGRESOS:

3.1.1.2 SERVICIOS DE TRANSPORTE:

La cuenta **CUOTA ADMINISTRATIVA** **\$ 161.064,00**
 Valor correspondiente a las cuotas que entregan
 diariamente cada uno de los accionistas

3.1.1.3 OTROS INGRESOS: \$ 4.121,59

Tenemos las siguientes Cuentas:

MULTAS DEPORTES	\$ 59,40	
MULTAS VIGILANCIA	421,84	
OTROS INGRESOS	2.850,35	
Multas de Administración	790,00	
SUMAN NGRESOS OPERACIONALES:.....		\$ 165.185,59

3.1.1.4 INGRESOS FINANCIEROS por \$ 83.278,99

Lo integran las siguientes Cuentas:

DE BANCOS Y FINANCIERAS	\$ 80.673,66	
DE SOCIOS	2.605,33	

SUMA TOTAL INGRESOS: \$ 248.464,58

3.2.1 EGRESOS

El total de **EGRESOS ó GASTOS** alcanzan a la cantidad de **\$ 218.888,87**, a continuación me permito detallar los gastos mayores a quinientos dólares y los menores a quinientos dólares que están sumados en un solo valor.

DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS AÑO 2019	VALOR
SUELDOS	41,211.97
BENEFICIOS SOCIALES (Aport. Patr. 13er Sueldo, 14to Sueldo, Fdo. Reserva. Vacaciones, Jub. Patronal. Desahucio)	16,393.41
SEGUROS DEL TRANSPORTE	7,766.84
GASTOS NO DEDUCIBLES	9,248.36
RASTREO SATELITAL	15,317.60
IMPUESTOS	3,670.42
HONORARIOS	20,717.45
AGUINALDO NAVIDEÑO	19,438.02
GASTO IVA	15,810.56
CONMEMORACION	17,204.29

MANTENIMIENTO DE ACTIVOS	10,459.22
DEPRECIACIONES	7,761.36
LIMPIEZA Y ASEO	3,342.67
SERVICIOS BASICOS	3,476.70
PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES	2,743.79
GASTOS DEPRECIACION NO DEDUCIBLES	4,072.44
GASTOS DE MOVILIZACION	4,371.31
SUMINISTROS VARIOS	832.14
MATERIALES DE OFICINA	6,135.97
OCUPACION DE VIA	1,048.00
GASTOS DE REPRESENTACION	1,246.08
COMISION DE DEPORTES	3,700.43
CONTRIBUCIONES Y DONACIONES	1,027.30
VARIOS GASTOS MENORES A QUINIENTOS DOLARES	1,892.54
SUMAN	218,888.87

Con respecto a la mayoría de las cuentas de gastos se debe anotar que durante el año 2019 han tenido un pequeño incremento y otras por el contrario se han disminuido y de ahí es el resultado obtenido.

Se realiza los siguientes apuntes sobre las cuenta con mayores saldos de gastos y son:

SUELDOS.-

El total de sueldos pagados en el 2018 fue de \$ 40,186.68, y en el año 2019 el gasto es de \$ 41.211,97..

BENEFICIOS SOCIALES.-

El valor gastado por beneficios sociales alcanza a \$ 16.393,41 y tiene relación con los pagos al personal de la institución por Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones, Aportes Patronales, Fondos de Reserva, Desahucios y Jubilación Patronal.

HONORARIOS.-

Por pagos a diferentes profesionales por varios conceptos durante 2019 alcanzan a \$ 20.717,45

MANTENIMIENTO DE ACTIVOS.-

Pagos realizados por diversos arreglos de nuestra sede con un valor de \$ 10.459,22

CONMEMORACION.-

Por gastos realizados por Aniversario de la Institución alcanza a \$ 17.204,29

AGUINALDO NAVIDEÑO.-

Por el valor entregado a Socios y Empleados con motivo de Navidad tenemos la cantidad de \$ 19.438,02

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 y alcanzan a un valor pagado de \$ 15.810,56

RASTREO SATELITAL.-

Por el mantenimiento y uso del sistema satelital que se hallan ubicados en los buses tenemos un valor de \$ 15.317,60

3.2.2 UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

Restando al TOTAL DE INGRESOS	\$	248.464,58
El TOTAL DE GASTOS	-	218.888,87

Tenemos UNA UTILIDAD DE EJERCICIO POR \$ 29.575,71

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

$$= 882.435,94 - 511.543,65 = 370.892,29$$

Tenemos un capital de trabajo elevado lo que indica la excelente solvencia de la institución.

B.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$= \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{882.435,94}{511.543,65} = 1.72 \text{ VECES}$$

Con respecto a lo anotado debemos puntualizar que el INDICE DE LIQUIDEZ de la Institución es **mayor a uno**, con el 72 % más para cubrir sus deudas en el corto plazo.

C.- ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO

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

PASIVO	531.882,62	42.51 %
PATRIMONIO	719.370,10	57.49 %

De las cifras anotadas tenemos que el financiamiento propio de la empresa es del 57.49 % es un porcentaje excelente frente al financiamiento de terceros que es el 42.51%.

D.- INDICE PATRIMONIAL

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{719.370,10}{1.251.252,72} = 57,49 \%$$

Expresa que nuestro patrimonio constituye el 57.49 % con respecto al Total de Activo, lo cual indica que es un porcentaje muy bueno.

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 2019, 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 2019, 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.

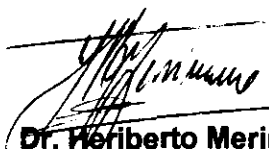
5.- RECOMENDACIONES.-

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 2019.

5.2.-No está por demás recomendar que durante el año 2020 se realice una revisión Semestral de la ejecución del Presupuesto, con el propósito de realizar los ajustes que se establezcan con dicha revisión.

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

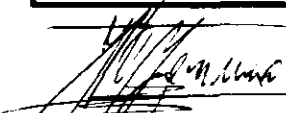
COMPAÑÍA DE TRANSPORTES JERPAZSOL S.A.

CUADRO COMPARATIVO DE BALANCES DE AÑOS 2018 Y 2019

CUENTAS	AÑO 2018	AÑO 2019	INCR.o DISM.	PORCENTAJE %
BALANCE GENERAL				
ACTIVO				
INVERSIONES	787,008.32	804,054.60	17,046.28	2.17
CAJA	340.00	100.00	-240.00	-70.59
BANCOS	55,512.61	54,886.04	-626.57	-1.13
CUENTAS POR COBRAR	3,265.65	8,161.00	4,895.35	149.90
IMPUESTOS CORRIENTES	3,881.89	15,234.30	11,352.41	292.45
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE-TERRENOS	179,579.00	179,579.00	-	-
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	162,237.42	150,403.62	-11,833.80	-7.29
SEGUROS PREPAGADOS		38,834.16	38,834.16	100.00
TOTAL ACTIVOS	1,191,824.89	1,251,252.72	59,427.83	4.99
PASIVO				
OBLIGACIONES PATRONALES	4,996.82	2,150.22	-2,846.60	-56.97
OBLIGACIONES INST.BANCARIAS		2,287.73	2,287.73	100.00
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	9,952.42	1,126.08	-8,826.34	-88.69
OTRAS OBLIGACIONES	65,281.19	51,888.30	-13,392.89	-20.52
PROVISIONES BENEFICIOS	18,993.12	20,338.97	1,345.85	7.09
CUENTAS POR PAGAR	405,723.62	454,091.32	48,367.70	11.92
TOTAL PASIVO	504,947.17	531,882.62	26,935.45	5.33
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	72,704.00	72,704.00	-	-
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	2.69	2.69	-	-
ADMISION	423,192.35	426,109.02	2,916.67	0.69
RESERVA LEGAL	10,620.58	11,524.01	903.43	8.51
RESERVA ESTATUTARIA	3,443.36	3,895.07	451.71	13.12
RESERVA FACULTATIVA	500.81	500.81	-	-
UTILIDADES NO ISTRIBUIDAS	-3,124.09		3,124.09	-100.00
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES		408.50	408.50	100.00
PERIDAS EJERCICIO 2017		-3,532.59	-3,532.59	100.00
UTILIDAD EJERCICIO 2018		7,679.14	7,679.14	100.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	9,034.28	29,575.71	20,541.43	227.37
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF	170,503.74	170,503.74	-	-
PATRIMONIO	686,877.72	719,370.10	32,492.38	4.73
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,191,824.89	1,251,252.72	59,427.83	4.99

ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS				
CUENTAS	AÑO 2018	AÑO 2019	INCR.o DISM.	PORCENTAJE %
INGRESOS	272,216.14	248,464.58	-23,751.56	-8.73
INGRESOS OPERACIONALES	193,250.70	164,395.59	-28,855.11	-14.93
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	174,672.00	161,064.00	-13,608.00	-7.79
MULTAS DEPORTES	390.00	59.40	-330.60	-84.77
MULTAS VIGILANCIA	12,960.00	421.84	-12,538.16	-96.75
OTROS INGRESOS	5,228.70	2,850.35	-2,378.35	-45.49
MULTAS DE ADMINISTRACION		790.00	790.00	100.00
INGRESOS FINANCIEROS	78,965.44	83,278.99	4,313.55	5.46

CUENTAS	AÑO 2018	AÑO 2019	INCR.o DISM.	PORCENTAJE %
EGRESOS			-	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	251,568.12	218,788.87	-32,779.25	-13.03
SUELDOS	40,186.68	41,211.97	1,025.29	2.55
APORTE PATRONAL	4,882.64	5,412.75	530.11	10.86
FONDO DE RESERVA	3,348.86	3,434.30	85.44	2.55
DECIMO TERCER SUELDO	2,519.89	2,588.09	68.20	2.71
DECIMO CUARTO SUELDO	2,032.92	2,088.23	55.31	2.72
HONORARIOS	23,572.90	20,717.45	-2,855.45	-12.11
SERVICIOS BASICOS	3,737.31	3,476.70	-260.61	-6.97
COMUNICACIONES	5,254.15	410.00	-4,844.15	-92.20
MATERIALES DE OFICINA	7,522.40	6,135.97	-1,386.43	-18.43
GASTOS DE MOVILIZACION	8,495.59	4,371.31	-4,124.28	-4.49
PUBLICACIONES	459.73	643.79	184.06	40.04
LIMPIEZA Y ASEO	360.80	3,342.67	2,981.87	826.46
GASTOS BANCARIOS	168.33	163.05	-5.28	-3.14
MANTENIMIENTO ACTIVOS	14,275.96	10,459.22	-3,816.74	-26.74
IMPUESTOS	2,541.10	3,670.42	1,129.32	44.44
DEPRECIACIONES	6,001.32	7,761.36	1,760.04	29.33
GASTOS DE GESTION	457.92	235.98	-221.94	-48.47
CONTRIBUCIONES Y DONACIONES	935.98	1,027.30	91.32	9.76
SUMINISTROS VARIOS	313.16	832.14	518.98	165.72
VACACIONES	1,774.49	1,524.19	-250.30	-14.11
PUBLICIDAD		2,100.00	2,100.00	100.00
JUNTAS ACCIONISTAS	35.71	322.24	286.53	802.38
COMISION DEPORTES	3,230.58	3,700.43	469.85	14.54
COMISION DE VIGILANCIA	2,565.89	195.09	-2,370.80	-92.40
AGUINALDO NAVIDEÑO	13,868.96	19,438.02	5,569.06	40.15
GASTOS DE REPRESENTACION	1,128.00	1,246.08	118.08	10.47
CONMEMORACIONES	8,202.27	17,204.29	9,002.02	109.75
SEGUROS	22,774.60	7,766.84	-15,007.76	-65.90
OCUPACION VIA		1,048.00		100.00
GASTOS NO DEDUCIBLES	11,439.39	9,248.36	-2,191.03	-19.15
GASTO JUBILACION PATRONAL	3,552.45	778.38	-2,774.07	-78.09
GASTOS DESAHUCIO	2,096.44	567.47	-1,528.97	-72.93
SERVICIOS CONTRATADOS	15,370.89		-15,370.89	-100.00
GASTOS IVA	14,854.12	15,810.56	956.44	6.44
UNIFORMES	2,462.50		-2,462.50	-100.00
GASTOS NO DEDUCIBLES DEPRECIACION	4,072.44	4,072.44	-	-
REFRIGERIOS	460.25	309.99	-150.26	-32.65
SERVICIOS DE INTERNET	200.83	156.19	-44.64	-22.23
RASTREO SATELITAL	16,410.67	15,317.60	-1,093.07	-6.66
INDEMNIZACIONES		100.00		100.00
RESULTADOS ACREEDORES	272,216.14	248,464.58	-23,751.56	-8.73
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	251,568.12	218,888.87	-32,679.25	-12.99
UTILIDAD DEL EJERCICIO	20,648.02	29,575.71	8,927.69	43.24


DR. HERIBERTO MERINO ROBLES
COMISARIO REVISOR