

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2013:

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

ANTECEDENTES

La Compañía "B & V" Briones y VILLAGRÁN Cía. Ltda., se constituye bajo las leyes ecuatorianas y mediante Escritura Pública, realizada el 07 de febrero del 2006, inscritos ante el Notario Público Sexto del Cantón Riobamba, y en el Registro Mercantil de fecha 08 de marzo del 2006 con No. 431 anotada bajo el # 1857, la misma que se regirá por las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, su reglamento General y el Estatuto aprobado de la Compañía

DURACIÓN

La compañía tendrá un plazo de duración de CINCUENTA AÑOS, contados desde la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el registro Mercantil. Este plazo podrá prorrogarse por otro u otros de igual o menor duración por resolución adoptada por la Junta General de socios o podrá ser disuelta o puesta en liquidación antes de la expiración del plazo original o de los de prórroga por resolución adoptada por la Junta General de socios.

DOMICILIO

La compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal se establece en la ciudad de Riobamba. Por decisión de la Junta General de Socios podrá constituirse sucursales, agencias, delegaciones o representaciones en cualquier lugar del país o del exterior.

OBJETO SOCIAL

La Compañía tendrá por objeto:

La comercialización y fabricación de todo tipo de prendas de vestir para hombres, mujeres y niños, comercialización de toda clase de artículos para el hogar, comercialización y fabricación de todo tipo de calzado, para hombres, mujeres y niños.

Comercialización de todo tipo de adornos para el hogar y oficinas, fabricación y comercialización de sábanas y relacionados,

arrendamientos, comercialización y venta de materiales para la construcción y ferretería en general, intervenir como distribuidor de productos similares y afines ya sea de empresas nacionales o extranjeras.

Organizar desfiles de modas y espectáculos relacionados, ser propietaria de imágenes publicitarias y de promoción, importación, exportación, y comercialización en general de artículos relacionados, compra, venta, permuta, corretaje, intermediación. Arriendo, subarriendo y administración de bienes muebles e inmuebles, cafeterías, restaurantes y galerías, salas de cine, servicio de parqueaderos y compra-venta de automotores, venta de productos de papelería y computación, importación de toda clase de productos y prendas relacionadas con su actividad.

- a) Para el cumplimiento de sus fines, la compañía podrá actuar como agente o cumplimiento de sus fines, la compañía podrá actuar como agente o representante de empresas nacionales o extranjeras; también podrá escindirse, fusionarse o asociarse a otras compañías constituidas o por constituirse mediante suscripción o compra de acciones o participaciones sociales, particularmente con aquellas que tengan el mismo, análogo o conexo objeto social. Por fin, también tendrá plena capacidad legal para intervenir en licitaciones, para realizar y celebrar toda clase de gestiones, actos, contratos públicos y privados, contraer toda clase de obligaciones, cualquiera sea su naturaleza y cuantía y demás actos permitidos por las leyes ecuatorianas, siempre que guarden relación con su objeto social.
- b) Constituirse en agente representante o promotora de otras compañías, a las que además podrá brindar servicios especializados que ellas requieran para el normal desenvolvimiento de sus actividades, sin que esto signifique realización de actividades de consulta.
- c) Adquisición representación o cualquier otra figura de manejo de marcas, patentes y franquicias. Toda actividad que sea necesaria par el cumplimiento de los objetivos arriba mencionados.

CAPITAL SOCIAL

El capital social de la Compañía es de CUATROCIENTOS DÓLARES (USD 400,00) de los Estados Unidos de América dividido en

CUATROCIENTAS (400) participaciones sociales iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar (USD 1,00) de valor nominal cada una.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas de Información Financiera como manda la Superintendencia de Compañías, en su Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el registro oficial N° 498 del 31 de diciembre de 2008.

a) Preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de la Compañía se prepararon en moneda dólares americanos, aceptada a nivel nacional; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

b) Bienes e Instalaciones

Sobre el Inventario y avalúos iniciales de su constitución, la empresa registra los incrementos al costo y existe a la fecha, un anexo valorizado de los Activos Fijos.

c) Depreciación

Los activos sujetos a depreciación, se ha provisionado por el período 2013, según la tabla vigente y se aplica el método legal que está autorizado por el SRI y en concordancia con la aplicación autorizada por la JGS, quien acogió a la aplicación de NIIF's.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Equipo de Computación	33%	en	3 años
Maquinaria y Equipos	10%	en	10 años
Muebles y Enseres	10%	en	10 años
Vehículos	20%	en	5 años

d) Ingresos Acumulados

La entidad registra mayores ingresos por venta de ropa, que se contabilizan en forma acumulativa durante el año económico.

e) Costos y Gastos

La Institución genera costos y gastos por gastos de personal, gastos de mantenimientos y depreciación de los activos fijos, y otros gastos de operación.

f) Otros ingresos

Todos los demás ingresos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes.

g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

h) Impuestos

La Entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
ACTIVO			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
CAJAS	35.283,54	32.310,70	2.972,84
Caja General	33.283,54	26.762,41	6.521,13
Caja Chica Riobamba	700,00	0,00	700,00
Caja Chica Ambato	300,00	924,04	-624,04
Caja Chica Quito	1.000,00	2.437,93	-1.437,93
Caja Chica Gerencia	0,00	2.186,32	-2.186,32
BANCOS	91.975,35	28.876,01	63.099,34

BANCOS LOCALES	91.975,35	111.221,33	-19.245,98
Banco Pichincha	21.823,94	34.215,88	-12.391,94
Banco del Pacifico	29.368,16	40.811,64	-11.443,48
Banco del Austro	27.316,37	26.920,19	396,18
Unibanco	0,00	9.273,62	-9.273,62
Banco Solidario	13.466,88	0,00	13.466,88
BANCOS DEL EXTERIOR	0,00	-82.345,32	82.345,32
Banco del Pacifico Panamá	0,00	-82.345,32	82.345,32
TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	127.258,89	61.186,71	66.072,18

Los saldos presentados en las cuentas de Efectivo y Equivalentes se concilian de manera mensual y guardan conformidad con los anexos presentados.

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
ACTIVOS FINANCIEROS			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR	45.143,96	41.462,10	3.681,86
Tarjetas de Crédito	33.283,54	26.762,41	6.521,13
Institucionales	11.860,42	14.699,69	-2.839,27
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR	500,00	1.018,68	-518,68
Cheques Devueltos	500,00	257,68	242,32
Tarjetas Crédito Bco. Austr	0,00	761,00	-761,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9.778,40	8.700,00	1.078,40
Lcda. Rosa Villagrán	1.060,92	0,00	1.060,92
Ing. Flavio Briones	17,48	0,00	17,48
Ing. Mónica Briones	8.700,00	8.700,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	793,71	1.085,97	-292,26
Préstamos Empleados	793,71	1.085,97	-292,26
Empleados Riobamba	116,97	1.085,97	-969,00
Empleados Quito	70,98	0,00	70,98
Otras Cuentas por Cobrar	605,76	0,00	605,76
PROVISIÓN CUENTAS INC	0,00	0,00	0,00
Provisión Cuentas Inc	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	56.216,07	52.266,75	3.949,32

Los saldos presentados en los Activos Financieros se concilian de manera mensual y guardan conformidad con los anexos presentados.

NOTA 5. REALIZABLE - INVENTARIOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y

2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
INVENTARIOS			
INVENTARIOS DE PROD. TERM	1.173.599,24	1.175.994,47	-2.395,23
Inventarios	1.173.599,24	1.175.994,47	-2.395,23
MERCADERÍA EN TRANSITO	130.029,38	88.421,56	41.607,82
Importaciones en Transito	68.984,46	0,00	68.984,46
Mercadería en Transito	0,00	88.421,56	-88.421,56
Importación de Panamá	61.044,92	0,00	61.044,92
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIO	-101.710,31	-101.710,31	0,00
(-) Provisión de Inventario	-101.710,31	-101.710,31	0,00
TOTAL INVENTARIOS	1.201.918,31	1.162.705,72	39.212,59

Existe control individual de los productos y eventualmente se hace constataciones físicas a los inventarios.

NOTA 6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
SERVICIOS Y OTROS PAGOS A			
ARRIENDOS PAGADOS POR ANT	9.200,00	9.200,00	0,00
Arriendo Pagado por Ant	9.200,00	9.200,00	0,00
ARRIENDOS PROVEEDORES	0,00	8.500,00	-8.500,00
Anticipo Pago a Proveedores	0,00	8.500,00	-8.500,00
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS	9.200,00	17.700,00	-8.500,00

Los saldos presentados en la cuenta Servicio y otros Pagos se concilian mensualmente y guardan conformidad con los anexos presentados.

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR	11.552,19	0,00	11.552,19
Crédito Tributario de IVA	11.551,05	0,00	11.551,05
Crédito Tributario de IVA	1,14	0,00	1,14
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR	17.101,58	21.371,44	-4.269,86
Retenciones del Impuesto	8.979,56	9.981,83	-1.002,27

Crédito Tributario de Re	8.122,02	11.389,61	-3.267,59
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA	8.090,28	4.478,18	3.612,10
Anticipo del Impuesto a	8.090,28	4.478,18	3.612,10
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	30.000,00	0,00	30.000,00
Otros Activos Corrientes	30.000,00	0,00	30.000,00
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS	66.744,05	25.849,62	40.894,43

Los saldos presentados se concilian de manera mensual y guardan conformidad con los anexos presentados.

NOTA 8. ACTIVOS NO CORRIENTES – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	331.282,14	330.439,33	842,81
Muebles y Enseres	190.820,03	190.820,03	0,00
Maquinaria y Equipo	78.111,71	77.980,82	130,89
Equipo de Computación	9.360,40	8.648,48	711,92
Vehículos. Equipo de Tran	52.990,00	52.990,00	0,00
DEPRECIACIONES	-269.796,29	-233.060,93	-36.735,36
Deprec Acum Muebles y Ens	-167.151,75	-148.642,21	-18.509,54
Deprec Acum Vehículos	-43.716,75	-33.224,73	-10.492,02
Deprec Acum Eq de Computo	-5.035,26	-5.035,26	0,00
Deprec Acum Maq y Equipo	-53.892,53	-46.158,73	-7.733,80
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	61.485,85	97.378,40	-35.892,55

Los activos fijos cuadran con los anexos correspondientes.

NOTA 9. ACTIVOS POR IMPUESTOS A LARGO PLAZO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
ACTIVOS POR IMPUESTOS A L			
Activos por Impuestos Dif	9.259,09	9.259,09	0,00
TOTAL ACTIVO POR IMPUESTOS	9.259,09	9.259,09	0,00

Los saldos presentados en la cuenta Activos por Impuestos se concilian de manera mensual y guardan conformidad con los anexos presentados.

NOTA 10. ACTIVOS POR IMPUESTOS A LARGO PLAZO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Otros Activos no corrientes	43.992,82	43.992,82	0,00
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	43.992,82	43.992,82	0,00

En la cuenta otros Activos no Corrientes se concilian mensualmente y guardan conformidad con los anexos presentados.

NOTA 11. PASIVOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE	329.964,48	246.252,34	83.712,14
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAG	329.964,48	246.252,34	83.712,14
LOCALES	201.437,39	154.944,26	46.493,13
Proveedores	102.880,86	46.075,04	56.805,82
Ing. Flavio Briones	43.495,13	56.761,22	-13.266,09
Lcda. Rosa Villagran	55.061,40	51.587,31	3.474,09
Ing. Monica Briones	0,00	1.031,82	-1.031,82
Tarjeta Corporativa Banco Pich	0,00	-511,13	511,13
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	15.659,06	0,00	15.659,06
DEL EXTERIOR	15.659,06	0,00	15.659,06
Proveedores Exterior Miami	1.600,00	0,00	1.600,00
Banco de Panama	14.059,06	0,00	14.059,06
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	112.868,03	91.308,08	21.559,95
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUT	36.543,62	15.149,09	21.394,53
IVA EN VENTAS	0,00	0,09	-0,09
12% IVA en Ventas por Pagar	0,00	0,09	-0,09
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	36.543,62	15.149,00	21.394,62
Impuesto a la Renta Causado	23.754,28	15.149,00	8.605,28
Impuesto por Pagar	12.789,34	0,00	12.789,34
CON EL IEES	3.870,50	6.880,29	-3.009,79
Aportes 21.50% por Pagar	3.602,08	5.944,84	-2.342,76

Prestamos IESS	268,42	117,03	151,39
Fondos de Reserva por Pagar	0,00	818,42	-818,42
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEA	29.457,15	32.573,85	-3.116,70
Remuneraciones por Pagar	21.760,97	24.994,27	-3.233,30
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	2.541,02	2.541,02	0,00
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	4.623,32	4.623,32	0,00
Vacaciones por Pagar	415,24	415,24	0,00
Finiquitos por Pagar	116,60	0,00	116,60
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR	42.996,76	36.704,85	6.291,91
15% Participación a Trabajadores	42.996,76	36.704,85	6.291,91
PASIVO NO CORRIENTE	926.119,54	872.571,41	53.548,13
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	897.625,54	856.831,41	40.794,13
LOCALES	897.625,54	856.831,41	40.794,13
Proveedores	897.625,54	856.831,41	40.794,13
PROVISIONES POR BENEFICIOS A E	28.494,00	15.740,00	12.754,00
JUBILACIÓN PATRONAL	23.991,00	11.237,00	12.754,00
Provisión Jubilación Patronal	23.991,00	11.237,00	12.754,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES	4.503,00	4.503,00	0,00
Provisión por Desahucio	4.503,00	4.503,00	0,00
TOTAL PASIVO	1.256.084,02	1.118.823,75	137.260,27

Las obligaciones de corto y largo plazo se vienen pagando en los plazos respectivos.

NOTA 12. PATRIMONIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
PATRIMONIO			
CAPITAL			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00	0,00
Lcda. Rosa Villagrán	360,00	360,00	0,00
Ing. Gabriela Briones	40,00	40,00	0,00
APORTES DE ACCIONISTAS PARA F	258.559,30	258.559,30	0,00
Socio (Accionista) "A"	258.559,30	258.559,30	0,00
RESERVAS	14.589,26	12.021,68	2.567,58
RESERVA LEGAL	12.616,67	12.021,68	594,99
Reserva Legal (5% Cias. Limita)	12.616,67	12.021,68	594,99
RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUT	1.972,59	0,00	1.972,59

Reserva Legal	1.972,59	0,00	1.972,59
RESULTADOS ACUMULADOS	4.496,45	80.534,38	-76.037,93
RESERVA POR VALUACIÓN	-44.179,15	-44.179,15	0,00
Result.Acum.Adop.Ira vez de NI	-44.179,15	-44.179,15	0,00
GANANCIAS ACUMULADAS	233.138,14	195.658,83	37.479,31
Ganancias Acumuladas de años	233.138,14	195.658,83	37.479,31
PÉRDIDAS ACUMULADAS	-184.462,54	-70.945,30	-113.517,24
Pérdidas Acumuladas de años ant	-153.821,36	-153.821,36	0,00
Resultados Ejercicios Anteriores	-30.641,18	82.876,06	-113.517,24
RESULTADOS DEL EJERCICIO	41.946,05	0,00	41.946,05
Resultados del Ejercicio	41.946,05	0,00	41.946,05
TOTAL PATRIMONIO	319.991,06	351.515,36	-31.524,30

Los saldos son razonables.

NOTA 13. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2013	DIC-2012	VARIACIÓN
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINAR	1.639.919,80	1.990.912,03	-350.992,23
VENTA DE BIENES IVA 12	1.651.637,17	1.990.912,03	-339.274,86
Riobamba	962.916,83	1.990.912,03	-1.027.995,20
Ambato	178.057,86	0,00	178.057,86
Quito	510.662,48	0,00	510.662,48
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-11.717,37	0,00	-11.717,37
(-) Devoluciones en Ventas	-11.717,37	0,00	-11.717,37
OTROS INGRESOS	12.549,38	834,40	11.714,98
OTRAS RENTAS	12.549,38	834,40	11.714,98
Interés Ganado Ctas. Corriente	246,75	109,42	137,33
Interés Ganado Pólizas de Inve	0,07	0,00	0,07
Otros Ingresos	12.010,51	2.188,03	9.822,48
Sobrantes	292,05	-1.463,05	1.755,10
TOTAL INGRESOS	1.652.469,18	1.991.746,43	-339.277,25
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	-732.301,57	-1.010.715,82	278.414,25
Costo de Ventas de proyectos	-732.301,57	-1.010.715,82	278.414,25
Costo de Ventas de Mercaderías	-732.301,57	-1.010.715,82	278.414,25
GASTOS			
GASTOS DE VENTAS	-624.584,53	-568.982,42	-55.602,11
GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS	-226.257,73	-178.969,62	-47.288,11
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMU	-148.434,02	-126.701,25	-21.732,77
Sueldos	-135.659,78	-126.609,35	-9.050,43

Horas Extras Suplementarias	-11.528,31	-4,87	-11.523,44
Indemnizaciones	-1.070,03	-87,03	-983,00
Comisiones ventas	-175,90	0,00	-175,90
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	-26.820,46	-16.711,94	-10.108,52
Aportes Patronales	-18.533,65	-10.129,74	-8.403,91
Fondos de Reserva	-8.286,81	-6.582,20	-1.704,61
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	-43.648,25	-35.556,43	-8.091,82
Decimo Tercer Sueldo	-12.881,35	-13.996,12	1.114,77
Decimo Cuarto Sueldo	-21.699,54	-9.528,12	-12.171,42
Vacaciones	-1.779,13	-1.887,41	108,28
Indemnizaciones - Desahucios	-638,83	0,00	-638,83
Alimentación Empleados	-4.686,39	0,00	-4.686,39
Uniformes	-791,98	0,00	-791,98
Gastos Médicos de Personal	-1,96	-153,80	151,84
Capacitación	-219,14	0,00	-219,14
Capacitación Personal	-811,23	-712,59	-98,64
Otros Servicios	-138,70	-9.278,39	9.139,69
GASTOS PLANES DE BENEFICIO A EM	-7.355,00	0,00	-7.355,00
Jubilación Patronal	-7.355,00	0,00	-7.355,00
GASTOS GENERALES DE VENTA	-398.326,80	-390.012,80	-8.314,00
HONORARIOS. COMISIONES. Y DIET	-1.745,99	-7.159,88	5.413,89
Comisiones	-54,87	-1,40	-53,47
Reembolso de Gastos	-1.691,12	-5.723,38	4.032,26
Pérdidas Fortuitas	0,00	-1.435,10	1.435,10
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJA	-36.673,58	-63.862,28	27.188,70
Trabajos Ocasionales	-3.887,87	-839,50	-3.048,37
Alimentación Personal	-7.376,99	-63.022,78	55.645,79
Servicios Ocasionales	-25.408,72	0,00	-25.408,72
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-33.656,88	-26.701,05	-6.955,83
Mantenimiento Vehículos	-383,75	0,00	-383,75
Mantenimiento Equipos, Insta	-23.843,85	-49.364,36	25.520,51
Arreglo Computadoras, Redes,	-478,29	0,00	-478,29
Suministros y Materiales	-8.950,99	22.663,31	-31.614,30
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-150.333,36	-144.965,21	-5.368,15
Arrendamiento Locales y Ofici	-150.115,00	-144.965,21	-5.149,79
Alquiler de Maquinaria	-218,36	0,00	-218,36
COMISIONES	-25.205,20	-29.067,63	3.862,43
Comisión Tarjetas de Crédito	-25.205,20	-29.067,63	3.862,43
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-16.539,03	-250,00	-16.289,03
Publicidad	-16.539,03	-250,00	-16.289,03
COMBUSTIBLE	-1.280,33	-487,50	-792,83
Combustible	-1.280,33	-487,50	-792,83
TRANSPORTE	-5.185,41	0,00	-5.185,41
Envíos Clientes	-1.009,52	0,00	-1.009,52
Flete de Mercadería	-4.137,89	0,00	-4.137,89
Ticket Aéreos	-28,00	0,00	-28,00
Pasajes, Taxis	-10,00	0,00	-10,00
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS AA	-1.100,28	-7.437,04	6.336,76
Agasajo a Trabajadores. Navidad	-425,47	0,00	-425,47

Atención a Clientes	-219,61	-7.437,04	7.217,43
Donaciones y Obsequios	-455,20	0,00	-455,20
GASTOS DE VIAJES	-13.128,67	-15.478,41	2.349,74
Panamá	-17,85	0,00	-17,85
Los Ángeles	-7.072,04	0,00	-7.072,04
Miami	-6.033,60	0,00	-6.033,60
Otros País	-5,18	-15.478,41	15.473,23
AGUA, ENERGÍA, LUZ, TELECOMUNI	-26.982,29	-11.225,42	-15.756,87
Agua	-2.214,47	0,00	-2.214,47
Energía Eléctrica	-17.399,90	-8.847,28	-8.552,62
Teléfono y Fax	-5.532,07	-2.378,14	-3.153,93
Satnet-Internet-TVCABLE	-267,85	0,00	-267,85
Monitoreo-Alarma-Guardiana	-1.568,00	0,00	-1.568,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	-556,22	0,00	-556,22
Impuestos Municipales (Pate	-492,14	0,00	-492,14
Cuotas Cámara de Comercio, otr	-50,00	0,00	-50,00
Otros	-14,08	0,00	-14,08
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA	0,00	-4.450,45	4.450,45
Gastos Legales	0,00	-4.450,45	4.450,45
DEPRECIACIONES	-20.368,73	-19.271,04	-1.097,69
Maquinaria y Equipo	-5.864,90	-5.769,84	-95,06
Vehículo	-10.798,00	-10.798,00	0,00
Equipo de Computación	-1.671,53	-668,90	-1.002,63
Muebles y Enseres	-2.034,30	-2.034,30	0,00
OTROS GASTOS	-65.570,83	-59.656,89	-5.913,94
Trabajo de Imprenta	-50,40	0,00	-50,40
Suministros de Oficina (Copia	-1.368,72	0,00	-1.368,72
Suministros de Computación (Tó	-547,49	0,00	-547,49
Útiles de Aseo y Limpieza	-163,23	0,00	-163,23
IVA que se Carga al Gasto	-575,15	0,00	-575,15
Gastos no Deducibles	-62.754,44	-55.942,37	-6.812,07
Varios	-111,40	-3.714,52	3.603,12
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-243.568,49	-315.229,85	71.661,36
GASTOS DEL PERSONAL ADMINISTR	-178.415,56	-199.048,89	20.633,33
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMU	-136.384,46	-155.454,50	19.070,04
Sueldos	-133.462,24	-155.454,50	21.992,26
Horas Extras Suplementarias	-2.922,22	0,00	-2.922,22
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	-25.333,68	-35.762,07	10.428,39
Aportes Patronales	-16.152,15	-24.152,18	8.000,03
Fondos de Reserva	-9.181,53	-11.609,89	2.428,36
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	-16.697,42	-7.832,32	-8.865,10
Decimo Tercer Sueldo	-11.472,59	-7.525,20	-3.947,39
Decimo Cuarto Sueldo	-4.284,16	-237,66	-4.046,50
Vacaciones	-249,14	0,00	-249,14
Indemnizaciones-Desahucios	155,83	-69,46	225,29
Alimentación a Empleados	-61,36	0,00	-61,36
Gastos Médicos de Personal	-9,93	0,00	-9,93
Capacitación	-776,07	0,00	-776,07
GASTOS GENERALES DE ADMINISTR	-65.152,93	-116.180,96	51.028,03

HONORARIOS. COMISIONES. Y DIET	-15.043,25	-10.073,39	-4.969,86
Honorarios	-14.982,57	-10.073,39	-4.909,18
Comisiones	-60,68	0,00	-60,68
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJA	-1.109,79	-40,82	-1.068,97
Trabajos Ocasionales	-1.109,79	-40,82	-1.068,97
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-6.505,67	-7.470,37	964,70
Mantenimiento Vehículos	-4.213,46	0,00	-4.213,46
Mantenimiento Equipos, Insta	-1.716,30	-7.470,37	5.754,07
Arreglo Computadoras, Redes,	-575,91	0,00	-575,91
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0,00	-8.750,31	8.750,31
Arrendamiento Locales y Ofici	0,00	-8.750,31	8.750,31
COMISIONES	-893,59	0,00	-893,59
Comisiones	-893,59	0,00	-893,59
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-528,32	-17.477,56	16.949,24
Publicidad	-528,32	-17.477,56	16.949,24
COMBUSTIBLES	-3.732,31	-4.376,74	644,43
Combustible	-3.732,31	-4.376,74	644,43
LUBRICANTES-LUBRICADORA	-25,89	0,00	-25,89
Lubricantes Lubricadora	-25,89	0,00	-25,89
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y	-3.145,66	0,00	-3.145,66
Seguros de Vehículos	-427,26	0,00	-427,26
Seguros Generales	-2.718,40	0,00	-2.718,40
TRANSPORTE	-785,38	0,00	-785,38
Envíos Clientes	-64,26	0,00	-64,26
Flete de Mercadería	-5,00	0,00	-5,00
Ticket Aéreos	-716,12	0,00	-716,12
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS AA	-1.651,63	-1.858,20	206,57
Agasajo a Trabajadores. Navidad	-421,15	0,00	-421,15
Atención a Clientes	-1.071,58	-1.858,20	786,62
Donaciones y Obsequios	-158,90	0,00	-158,90
GASTOS DE VIAJES	-6.763,67	0,00	-6.763,67
Movilización	-6.643,99	0,00	-6.643,99
Alimentación	-44,68	0,00	-44,68
Viáticos	-75,00	0,00	-75,00
AGUA. ENERGÍA. LUZ. TELECOMUNI	-3.448,95	-22.502,71	19.053,76
Agua	-108,33	-2.060,88	1.952,55
Energía Eléctrica	-760,77	-10.731,80	9.971,03
Teléfono y Fax	-1.771,35	-7.486,69	5.715,34
Satnet-Internet-TVCABLE	-533,50	0,00	-533,50
Monitoreo-Alarma-Guardiania	-275,00	-2.223,34	1.948,34
NOTARIOS Y REGISTRADORAS DE LA	-710,30	0,00	-710,30
Gastos Registrador Mercantil y	-710,30	0,00	-710,30
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	-8.831,64	-8.509,83	-321,81
Impuestos Municipales (Pate	-4.992,64	-926,78	-4.065,86
Cuotas Cámara de Comercio, otr	-1.595,35	0,00	-1.595,35
Superintendencia de Cias	-1.218,00	-2.906,90	1.688,90
1.5 Impuesto a los Activos	0,00	-1.087,38	1.087,38
Cámara de Comercio	-200,00	-836,50	636,50
Patente Municipal	-825,65	-2.752,27	1.926,62

OTROS GASTOS	-11.976,88	-35.121,03	23.144,15
Trabajo de Imprenta	-204,00	0,00	-204,00
Suministros de Oficina (Copia	-552,06	-16.110,17	15.558,11
Suministros de Computación (Tó	-322,16	0,00	-322,16
Transporte y Encomien	-11,24	-9.693,72	9.682,48
Matriculas de Vehículos	-931,85	0,00	-931,85
IVA que se Carga al Gasto	0,00	-685,35	685,35
Gastos no Deducibles	-9.565,41	-8.364,45	-1.200,96
Varios	-390,16	-267,34	-122,82
GASTOS FINANCIEROS	-10.068,54	-13.942,28	3.873,74
Intereses	-104,06	0,00	-104,06
Intereses por prestamos Bancarios	-91,62	0,00	-91,62
Notas de Debito por Intereses	-12,44	0,00	-12,44
Comisiones	-277,52	-13.693,06	13.415,54
Comisiones Bancarias	-277,52	-13.693,06	13.415,54
Gastos Bancarios	-9.686,96	-249,22	-9.437,74
Costos Chequeras, Notas Debito	-1.565,57	-149,22	-1.416,35
Impuesto Salida Divisas	-8.121,39	-100,00	-8.021,39
TOTAL GASTOS	-878.221,56	-898.154,55	19.932,99
RESULTADOS DEL PERIODO	41.946,05	82.876,06	-40.930,01

En razón a la demanda tributaria que se sigue con el SRI y por los efectos que pudiera tener en el futuro por cuanto esta institución determinó a la Compañía un valor de USD \$ 258.697.12 (al 29 de mayo del 2014) a pagar, que comprende el valor de capital e intereses acumulados desde el año 2010 aproximadamente por impuestos, valores que fueron impugnados por la empresa, hasta que se resuelva dejamos constancia de que en el caso que deba pagar ese valor, habrá un impacto muy significativo, por este motivo se expresa una salvedad de opinión hasta que se realicen los ajustes correspondientes.

NOTA 14. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

La empresa presentó los Estados Financieros: Evolución del Patrimonio, el Estado de Flujos del Efectivo estos estados financieros guardan conformidad con las Normas de Internacionales de Información Financiera.
