

## **COMPAÑÍA PISOS Y VALVULAS TECNICAS PIVALTEC S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**(Cifras expresadas en US\$ dólares estadounidenses)**

---

#### **NOTA 1.- OPERACIONES**

La COMPAÑÍA “**PISOS Y VALVULAS TECNICAS PIVALTEC S.A.**”, es una sociedad limitada constituida de conformidad con la ley de compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes. La Compañía tiene como objeto social; Dedicarse a la distribución y comercialización de Impermeabilización, drenaje, compra venta de toda clase de productos para protección del medio ambiente, venta al por mayor y menor de productos geosintéticos; a través de sus departamentos de ventas y locales.

**DOMICILIO TRIBUTARIO: RUC 1790825280001**

#### **NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

##### **2.1. Declaración de Cumplimiento**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

##### **2.2. Bases para la preparación de los estados financieros**

Los estados financieros de COMPAÑÍA PISOS Y VALVULAS TECNICAS PIVALTEC S.A., al 31 de diciembre de 2015, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

##### **2.3. Registros contables y unidad monetaria**

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

##### **2.4. Efectivo y equivalentes al efectivo**

Efectivo y equivalentes al efectivo incluye los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulados y que no está restringido su uso, se registran partidas como: caja, depósitos en bancos, e inversiones de alta liquidez (menores a tres meses). Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

## **2.5. Activos financieros**

*Incluye cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, que son activos financieros con registro a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.*

*Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.*

## **2.6. Propiedad, planta y equipo**

*Se muestra al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada; valorada de manera razonable según NIIF.*

*El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparación menores se cargan a los resultados del año.*

*La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de la línea recta.*

## **2.7. Deterioro del valor de los equipos**

*Los equipos son revisados para determinar si existen indicios de que hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. No existen indicios de un posible deterioro de valor, para lo cual se comparó el importe recuperable de los equipos con el importe en libros.*

*La Norma especifica que, si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro en el estado de resultados.*

## **2.8. Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar**

*Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.*

## **2.9. Impuesto a la Renta**

*El impuesto a la renta corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que son gravables o deducibles.*

*De acuerdo con disposiciones tributarias, las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y*

empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

## **2.10. Participación a trabajadores**

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades anuales, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

## **2.11. Reserva legal**

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

## **2.8. Reconocimiento de ingresos y gastos**

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres sobre reversos significativos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

## **NOTA 3.- ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)**

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.IC1.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006, establece que, a partir del año 2009, las compañías domiciliadas en Ecuador, deben preparar sus estados financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC's), emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad.

Mediante Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre de 2008 la Superintendencia de Compañías establece el siguiente cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) por parte de las compañías y entes sujetos a su control:

<b>Año de implementación</b>	<b>Grupo de compañías que deben aplicar</b>
<i>1 de enero de 2010</i>	<i>Compañías de auditoría externa y entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores</i>
<i>1 de enero de 2011</i>	<i>Compañías con activos al 2007, iguales o superiores a US\$ 4 millones; holding, tenedoras de acciones, compañías de economía mixta, las entidades del sector público y sucursales de entidades extranjeras.</i>
<i>1 de enero de 2012</i>	<i>El resto de compañías controladas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.</i>

*De acuerdo con el cronograma mencionado, COMPAÑÍA PISOS Y VALVULAS TECNICAS PIVALTEC S.A., definió como su periodo de transición a las NIIF el año 2011, e implementación a partir del 1 de enero de 2012.*

*La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2012 y 2013:*

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.*
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral.*
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.*

#### **NOTA 4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES**

*La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.*

*Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.*

## NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:

**PIVALTEC S.A.**

**CUADRO DE PROPIEDAD PLANTA & EQUIPO**

**MOVIMIENTO DE PP&E 2015**

<b>DETALLE</b>	<b>AÑO 2014</b>	<b>2015</b>	<b>AÑO 2015</b>
	<b>VALOR USD</b>	<b>ADICIONES (RETIROS)</b>	<b>VALOR USD</b>
Terrenos	286.144,39	-	286.144,39
Edificios	1.006.376,89	-	1.006.376,89
Construcción en Curso	1.416.836,11	(1.361.707,80)	55.128,31
Muebles y Enseres	22.789,43	1.651,09	24.440,52
Máquinas y Equipos	920.052,20	1.362.128,86	2.282.181,06
Equipo de Computación	16.506,35	4.338,22	20.844,57
Vehículos y Equipos de Transportes	217.670,27	26.776,79	244.447,06
Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>3.886.375,64</b>	<b>33.187,16</b>	<b>3.919.562,80</b>
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(765.339,77)	(151.291,14)	(916.630,91)
<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(765.339,77)</b>	<b>(151.291,14)</b>	<b>(916.630,91)</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>3.121.035,87</b>	<b>(118.103,98)</b>	<b>3.002.931,89</b>

## NOTA 6.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, está constituido por 1.500.000 acciones ordinarias y nominativas, de valor nominal de US\$ 1, oo.

## NOTA 7.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Presidencia Ejecutiva y serán presentados a los Accionistas y Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones.

## NOTA 8.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de aprobación de los estados financieros, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

# PISOS Y VALVULAS TECNICAS PIVALTEC S.A.

Av. de los Shyris N33-134 y Av. República de El Salvador, Centro Corporativo Libertador, Piso 13  
RUC: 1790825280001

## BALANCE GENERAL

DESDE 01/01/2015 HASTA 31/12/2015

Código	Cuenta		Subtotales	Totales
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>			<b>10191852,5</b>
1.01	ACTIVO CORRIENTE		7099492,93	
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		207576,3	
1.01.01.01	CAJA	-417,69		
1.01.01.02	FONDO ROTATIVO	7613,04		
1.01.01.03	BANCOS NACIONALES	200380,95		
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS		5239407,31	
1.01.02.03	ACTIVOS FINANCIEROS	102249,91		
1.01.02.04	ANTICIPOS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	1100132,41		
	CUENTAS X COBRAR CLIENTES NO			
1.01.02.05	RELACIONADOS	3082578,7		
1.01.02.07	CUENTAS X COBRAR A SOCIOS Y OTRAS CIAS	1640405,5		
1.01.02.08	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	438988,41		
1.01.02.10	GARANTIAS ENTREGADAS	5000		
		-		
1.01.02.99	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1129947,62		
1.01.03	INVENTARIOS		860051,05	
	INVENTARIOS PROD. TERM. Y MERC. EN			
1.01.03.06	ALMACÉN - COMPR	740215,43		
1.01.03.07	IMPORTACIONES EN TRÁNSITO	119835,62		
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		653148,26	
1.01.04.02	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	800		
1.01.04.03	ANTICIPOS A PROVEEDORES	573806,67		
1.01.04.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	78541,59		
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		139310,01	
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP.			
1.01.05.01	(IVA)	46574,2		
1.01.05.03	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	92735,81		
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		3092359,57	
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2697991,68	
1.02.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3614622,59		
	(-) DEPRECIACION ACUMULADA			
1.02.01.12	PROPIEDADES, PLANTA Y	-916630,91		
1.02.02	REVALUO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		304940,21	
1.02.02.01	REVALUO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	304940,21		
1.02.07	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		89427,68	
1.02.07.01	INVERSIONES SUBSIDIARIAS	75000		
1.02.07.06	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	14427,68		
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			<b>4487228,7</b>
2.01	PASIVO CORRIENTE		4233118,2	
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		2655770,86	
2.01.03.01	CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES	443672,02		
2.01.03.02	CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR DEL EXTERIOR	2212098,84		
2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES		168654,31	

	FINANCIERAS		
	OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS		
2.01.04.01	LOCALES	90,68	
	OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS DEL		
2.01.04.02	EXTERIOR	168563,63	
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		272700,12
	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN		
2.01.07.01	TRIBUTARIA	27275,93	
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL		
2.01.07.02	EJERCICIO	137990,97	
2.01.07.03	OBLIGACIONES CON EL IESS	6813,82	
	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A		
2.01.07.04	EMPLEADOS	68495,42	
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR		
2.01.07.05	DEL EJERCICIO	32123,98	
2.01.10	ANTICIPOS DE CLIENTES		1135982,91
2.01.10.01	ANTICIPOS DE CLIENTES	1135982,91	
	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR		
2.01.12	BENEFICIOS A		10
2.01.12.02	OTROS BENEFICIOS PARA LOS EMPLEADOS	10	
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		254110,5
2.02.07	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		254110,5
2.02.07.01	JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIOS	254110,5	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>5704623,8</b>
3.01	CAPITAL		1500000
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		1500000
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	1500000	
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA		
3.02	FUTURA CAPITA		508000
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA		
3.02.01	FUTURA CAPITA		508000
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA		
3.02.01.01	FUTURA CAPITA	508000	
3.04	RESERVAS		226751,26
3.04.01	RESERVA LEGAL		22125,58
3.04.01.01	RESERVA LEGAL	22125,58	
3.04.03	RESERVA DE CAPITAL		193410,07
3.04.03.01	RESERVA DE CAPITAL	193410,07	
3.04.04	OTRAS RESERVAS		11215,61
3.04.04.01	OTRAS RESERVAS	11215,61	
3.05	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		304940,21
3.05.04	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION		304940,21
3.05.04.01	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	304940,21	
3.06	RESULTADOS ACUMULADOS		3120887,42
3.06.01	GANANCIAS ACUMULADAS		3186178,8
3.06.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS	3186178,8	
	RESULTADOS ACUM. PROV. DE LA ADOPCION		
3.06.03	POR PRIMERA		-65291,38
	RESULTADOS ACUM. PROV. DE LA ADOPCION		
3.06.03.01	POR PRIMERA	-65291,38	
3.07	RESULTADOS DEL EJERCICIO		44044,91
3.07.01	GANANCIA NETA DEL PERIODO		44044,91
3.07.01.01	GANANCIA NETA DEL PERIODO	44044,91	
<b>TOTAL, PATRIMONIO Y PASIVO:</b>			<b>10191852,5</b>

**PISOS Y VALVULAS TECNICAS PIVALTEC S.A.**

Av. de los Shyris N33-134 y Av. República de El Salvador, Centro Corporativo Libertador, Piso 13

RUC: 1790825280001

**BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

DESDE 01/01/2015 - HASTA 31/12/2015

<b>Código</b>	<b>Cuenta</b>	<b>Totales</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>10606884,85</b>
<b>4.01</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>10538015,07</b>
4.01.01	VENTA DE INVENTARIOS	11345759,28
4.01.01.01	VENTA DE INVENTARIOS	11345759,28
4.01.02	VENTA DE SERVICIOS	410648,61
4.01.02.01	VENTA DE SERVICIOS	410648,61
4.01.10	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-1218392,82
4.01.10.01	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-1218392,82
<b>4.3</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>68869,78</b>
4.3.01	OTROS INGRESOS	6081,55
4.3.01.01	OTROS INGRESOS	6081,55
4.3.02	INTERESES FINANCIEROS	62788,23
4.3.02.01	INTERESES FINANCIEROS	62788,23
<b>5</b>	<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>10562839,94</b>
<b>5.1</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>7521120,22</b>
<b>5.1.01</b>	<b>COSTO DE VENTA INVENTARIOS</b>	<b>7521120,22</b>
5.1.01.01	COSTO DE VENTAS INVENTARIOS	7521120,22
<b>5.2</b>	<b>GASTOS</b>	<b>3041719,72</b>
<b>5.2.01</b>	<b>GASTOS DE VENTA QUITO</b>	<b>705813,33</b>
5.2.01.01	SUELDOS, SALARIOS VENTAS QUITO	55827,57
5.2.01.02	BENEFICIOS SOCIALES VENTAS QUITO	8272,66
5.2.01.03	APORTES A LA SEG. SOCIAL VENTAS QUITO	10915,85
5.2.01.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VENTAS QUITO	9537
5.2.01.10	SUMINISTROS Y MATERIALES VENTAS QUITO	128689,04
5.2.01.11	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD VENTAS QUITO	35667
5.2.01.12	COMBUSTIBLES VENTAS QUITO	3058,57
5.2.01.14	SEGUROS VENTAS QUITO	-2178,95
5.2.01.15	TRANSPORTE VENTAS QUITO	188686,12
5.2.01.17	GASTOS DE VIAJE VENTAS QUITO	21709,09
5.2.01.18	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELF. VENTAS QUITO	-373,4
5.2.01.20	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES VENTAS QUITO	1258,74
5.2.01.21	GASTOS DE INSTALACION VENTAS QUITO	194452,44
5.2.01.22	ALQUILER DE EQUIPOS VENTAS QUITO	20523,24

5.2.01.27	OTROS GASTOS BIENES VENTAS QUITO	270,2
5.2.01.28	OTROS GASTOS EN SERVICIOS VENTAS QUITO	29498,16
<b>5.2.02</b>	<b>GASTOS DE VENTA GUAYAQUIL</b>	<b>245292,19</b>
5.2.02.01	SUELDOS Y SALARIOS VENTAS GUAYAQUIL	78137,43
5.2.02.02	BENEFICIOS SOCIALES VENTAS GUAYAQUIL	9688,96
5.2.02.03	APORTES AL IESS VENTAS GUAYAQUIL	13819,05
5.2.02.04	PLANES DE BENEFICIOS A EMPL. VENTAS GUAYAQUIL	38970,94
5.2.02.05	HONORARIOS PER. NATURALES VENTAS GUAYAQUIL	6027,81
5.2.02.08	MENTENIMIENTOS Y REPARACIONES VENTAS GUAYAQUIL	17071,47
5.2.02.10	SUMINISTROS Y MATERIALES VENTAS GUAYAQUIL	14810,58
5.2.02.11	PROMOCION Y PUBLICIDAD VENTAS GUAYAQUIL	1000
5.2.02.12	COMBUSTIBLES VENTAS GUAYAQUIL	3394,32
5.2.02.14	SEGUROS VENTAS GUAYAQUIL	192
5.2.02.15	TRANSPORTE VENTAS GUAYAQUIL	2177,48
5.2.02.16	GASTOS DE GESTION VENTAS GUAYAQUIL	29,68
5.2.02.17	GASTOS DE VIAJE VENTAS GUAYAQUIL	29753,38
5.2.02.18	AGUA, ENER ELECT. TELEF. VENTAS GUAYAQUIL	3487,4
5.2.02.21	GASTOS DE INSTALACION VENTAS GUAYAQUIL	19622,71
5.2.02.27	OTROS GASTOS BIENES VENTAS GUAYAQUIL	1038,5
5.2.02.28	OTROS GASTOS DE SERVICIOS VENTAS GUAYAQUIL	6070,48
<b>5.2.03</b>	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>1848865,18</b>
5.2.03.01	SUELDOS, SALARIOS EN ADMINISTRATIVOS	202200
5.2.03.02	BENEFICIOS SOCIALES E INDEM. DE ADMINISTRATIVOS	56997,82
5.2.03.03	APORTES A LA SEG. SOCIAL DE ADMINISTRATIVOS	41757,4
5.2.03.05	HONORARIOS, COM. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES EN	34617,82
5.2.03.06	REMUNERACIONES A OTROS TRAB. AUTÓNOMOS EN G. ADMIN	300
5.2.03.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	66035,24
5.2.03.09	ARRENDAMIENTO EN G. ADMINISTRATIVOS	5153,55
5.2.03.10	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA ADMINISTRATIVO	20617,08
5.2.03.11	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD EN G. ADMINISTRATIVOS	450
5.2.03.12	COMBUSTIBLES EN G. ADMINISTRATIVOS	2199,27
5.2.03.14	SEGUROS Y REASEGUROS EN G. ADMINISTRATIVOS	26159,84
5.2.03.15	TRANSPORTE EN G. ADMINISTRATIVOS	20004,92
5.2.03.16	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	53681,6
5.2.03.17	GASTOS DE VIAJE EN G. ADMINISTRATIVOS	32044,81
5.2.03.18	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES EN G. ADM	49677,61
5.2.03.19	NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES E	2119,64
5.2.03.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS EN G. ADMINISTRA	489357,71
5.2.03.21	DEPRECIACIONES: EN G. ADMINISTRATIVOS	151291,14
5.2.03.22	PROVISIONES: EN G. ADMINISTRATIVOS	383142,63
5.2.03.27	OTROS GASTOS EN BIENES EN G. ADMINISTRATIVOS	33878,51

5.2.03.28	OTROS GASTOS EN SERVICIOS EN G. ADMINISTRATIVOS	174679,84
5.2.03.29	IVA QUE SE CARGA AL GASTO EN COMPRAS ADMIN.	32,32
5.2.03.30	OTRAS PERDIDAS EN GASTOS ADMINISTRATIVOS NO DEDUC.	2466,43
<b>5.2.04</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>71634,07</b>
5.2.04.01	INTERESES PAGADOS EN PRESTAMOS	63289,11
5.2.04.02	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	8344,96
<b>5.2.06</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA AÑOS</b>	<b>137990,97</b>
5.2.06.09	IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2015	
5.2.07	PARTICIPACION LABORAL	32123,98
5.2.07.05	PARTICIPACION LABORAL AÑO 2015	
	<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>	<b>44044,91</b>

  
**WASHINGTON MONTENEGRO**  
**CONTADOR GENERAL**

  
**JORGE SANCHEZ NOSSA**  
**PRESIDENTE EJECUTIVO**