

47794

JULIECOM S. A.
INFORME DEFINITIVO
AUDITORIA EXTERNA
AÑOS 2006

ÍNDICE

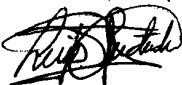
Pág.	Contenido
1	Dictamen de Auditoría
2	Estado de Situación Financiera
3	Estado de Resultados
4	Estado de Situación Comparativo
5	Estado de Flujo de Efectivo
6	Estado de Evolución del Patrimonio
7-14	Notas a los Estados Financieros

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTIVOS DE JULIECOM S.A.**

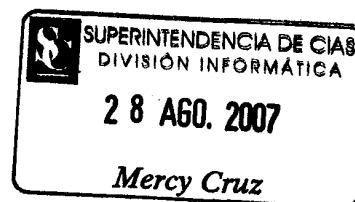
1. He auditado los siguientes Estados Financieros: balance general, estado de resultados, estado de flujo de efectivo y estado de evolución del patrimonio que se adjuntan de JULIECOM S.A. al 31 de Diciembre del 2006 con sus respectivos anexos. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en mi auditoría.
2. He realizado mi auditoría de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador, estas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría para obtener razonable seguridad de que los estados financieros no tienen errores significativos. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los montos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también una evaluación y cumplimiento tanto de los principios de contabilidad utilizados, de las normas ecuatorianas de contabilidad (N.E.C.), de las estimaciones importantes efectuadas por la administración y de las normas legales y tributarias vigentes en el país, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para mi opinión.
3. En mi opinión los estados financieros presentan de forma razonable todos los aspectos significativos de la posición financiera de la compañía Juliecom S.A. al 31 de Diciembre del 2006 de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados (P. C. G. A.) en el Ecuador.
4. Como se menciona ampliamente en la nota N° 2 a), la compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Información Financiera.
5. El 2 de marzo del año 2008 vence el convenio de exención de Impuesto a la Renta que Juliecom S.A. mantiene con el Estado desde el año 1998, según indica la nota 2c).
6. Las cifras presentadas al 31 de Diciembre del 2005 han sido incluidas solamente para propósitos comparativos.
7. Respecto del impuesto a la renta, declaraciones del IVA retenciones en la fuente y otros impuestos fiscales, la empresa cumple correctamente con estas obligaciones.
8. Adicionalmente es importante mencionar que la compañía cumple con todos las leyes ecuatorianas con respecto a los derechos de propiedad intelectual.

Quito, 02 de Agosto de 2007

Atentamente,



Lcdo. Luis Santander
R.N.A.E. 0235



JULIECOM S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

ACTIVOS	NOTAS	
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Equivalentes de Caja	3	67.874
Inversiones y Fideicomisos	4	28.976
Cuentas y Documentos por Cobrar	5	47.479
Otras cuentas por Cobrar	6	1.488.214
Inventarios	7	66.455
Pagos Anticipados	8	30.967
Total Activos Corrientes		1.729.966
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9	
Bienes		579.587
Depreciación Acumulada		-467.948
Propiedad Planta y Equipo Neto		111.639
OTROS ACTIVOS		
Inversiones a Largo Plazo	10	39.807
Activo Diferido	11	710.164
Amortización Acumulada	12	-611.643
Garantías Permanentes	13	33.385
Total Otros Activos		171.714
TOTAL ACTIVOS		2.013.319
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
Proveedores	14	74.612
Obligaciones Financieras	15	132.993
Provisiones por Pagar	16	138.299
Obligaciones Fiscales	17	62.275
Obligaciones Patronales	18	18.969
Otras cuentas por Pagar	19	168.482
Total Pasivo Corriente		593.630
TOTAL PASIVOS		593.630
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social		113.098
Reserva de Capital		628.676
Reserva Legal		56.549
Utilidad del Ejercicio 2006		621.366
Total Patrimonio		1.419.688
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.013.319

Ver notas a los Estados Financieros

JULIECOM S.A
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

	<u>NOTAS</u>	
Ventas	20	2.891.101
(-) Costo de Ventas	21	1.994.804
(=) UTILIDAD BRUTA		<u>896.297</u>
 (-) Gastos de Ventas	 22	 65.188
(-) Gastos Administrativos	23	252.122
(=) UTILIDAD OPERACIONAL		<u>578.987</u>
 (+) Ingresos no Operacionales	 24	 63.758
(-) Gastos no Operacionales		21.379
UTILIDAD DEL EJERCICIO	25	<u>621.366</u>

JULIECOM S.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

ACTIVOS	2005	2006	VARIACIÓN
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Equivalentes de Caja	37.325	67.874	30.549
Inversiones y Fideicomisos	0	28.976	28.976
Cuentas y Documentos por Cobrar	43.125	50.585	7.460
Provisión cuentas incobrables	-3.106	-3.106	0
Otras cuentas por cobrar	1.323.901	1.488.214	164.313
Inventarios	74.338	66.455	-7.883
Pagos Anticipados	27.405	30.967	3.562
Total Activos Corrientes	1.502.989	1.729.966	226.977
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Maquinaria y Equipo Restaurante	245.238	253.788	8.551
Muebles y Enseres Restaurante	184.262	189.173	4.911
Maquinaria y Equipo de Oficina	3.051	3.184	133
Muebles y Enseres de Oficina	1.250	1.250	0
Equipos de Computación	93.082	102.410	9.329
Rotulación	20.722	20.722	0
Equipos de Computación Oficina	9.059	9.059	0
Total Propiedad Planta y Equipo	556.663	579.587	22.923
Depreciación acumulada	-401.761	-467.948	-66.187
Propiedad Planta y Equipo Neto	154.903	111.639	-43.264
OTROS ACTIVOS			
Inversiones a Largo Plazo	0	39.807	39.807
Activo Diferido	710.164	710.164	0
Amortización Acumulada	-541.875	-611.643	-69.768
Garantías Permanentes	32.885	33.385	700
Total Otros Activos	200.974	171.714	-29.260
TOTAL ACTIVOS	1.858.867	2.013.319	154.452
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	62.907	74.612	11.705
Obligaciones Financieras	41.516	132.993	91.477
Provisiones por Pagar	136.315	138.299	1.984
Obligaciones Fiscales	54.223	62.275	8.052
Obligaciones Patronales	15.313	18.969	1.656
Otras cuentas por Pagar	98.040	168.482	72.442
Total Pasivo Corriente	406.314	593.630	187.316
TOTAL PASIVOS	406.314	593.630	187.316
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Social	113.098	113.098	0
Reserva de Capital	628.676	628.676	0
Reserva Legal	56.549	56.549	0
Utilidades acumuladas	22.985	0	-22.985
Utilidad del Ejercicio 2005	631.246	0	-631.246
Utilidad del Ejercicio 2006	0	621.366	621.366
Patrimonio de los socios	1.452.553	1.419.688	-32.865
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.858.867	2.013.319	154.452

JULIECOM S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

FLUJO DE CAJA DE EXPLOTACION

Utilidad del Ejercicio	621.366
------------------------	---------

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA
CON LA CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES**

Provisiones por Pagar	1.984
Incremento Depreciación Acumulada	66.187
Amortización Acumulada	69.768
TOTAL	137.939

CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Cuentas y Documentos por Cobrar	-7.460
Otras Cuentas por Cobrar	-164.313
Inventario	7.883
Pagos Anticipados	-3.562
Garantias Permanentes	-700
Proveedores	11.705
Otras Cuentas por Pagar	72.442
Obligaciones Fiscales	8.052
Obligaciones Patronales	1.656
Distribución de utilidades del año 2005	-654.231
TOTAL	-728.527

CAJA NETA PROVENIENTE DE EXPLOTACION	30.778
---	---------------

FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Inversiones y Fideicomiso a corto plazo	-28.976
Inversiones a Largo Plazo	-39.807
Incremento de Propiedad Planta y Equipo	-22.923

CAJA NETA PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-91.706
---	----------------

FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones Financieras Corto Plazo	91.477
--------------------------------------	--------

CAJA NETA USADA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	91.477
---	---------------

VARIACIÓN NETA DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA AL FINAL DEL AÑO	30.549
---	---------------

Caja y Equivalente de Caja al Principio del Año	37.325
---	--------

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA AL FINAL DEL AÑO	67.874
---	---------------

JULIECOM S.A.
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CAPITAL SOCIAL

Saldo al Inicio	113.098
Movimiento del año	0
TOTAL	<u>113.098</u>

RESERVA DE CAPITAL

Saldo al Inicio	628.676
Movimiento del año	0
TOTAL	<u>628.676</u>

RESERVA LEGAL

Saldo al Inicio	56.549
Movimiento del año	0
TOTAL	<u>56.549</u>

UTILIDADES ACUMULADAS

Saldo al inicio del año	22.985
Distribución a accionistas	-22.985
TOTAL	<u>0</u>

UTILIDAD EJERCICIO 2005

Saldo al Inicio	831.246
Distribución de utilidad ejercicio 2005	-831.246
TOTAL	<u>0</u>

RESUMEN DE MOVIMIENTO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

Saldo al comienzo del año	1.452.553
Distribución de utilidades 2005	-654.231
Utilidad ejercicio 2006	621.366
SALDO AL FIN DEL AÑO	<u>1.419.688</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

La compañía se constituyó como JULIECOM S.A. el 11 de abril de 1996 su objeto social es la explotación de negocios del ramo gastronómico; el capital social es de 113.097,60 USD

NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS

a) Base de presentación.-

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

Los registros contables de la compañía en los cuales se fundamentan los estados financieros son llevados en dólares estadounidenses a partir del primero de abril del año 2000

Las NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador (FNCE), son similares a ciertas Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) promulgadas en años anteriores de las que se derivan, sin embargo, no han sido actualizadas en función de los cambios o enmiendas recientes introducidas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), así como no todas las NIIF han sido adoptadas por la FNCE. En tal virtud y en congruencia con la tendencia mundial la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador mediante Resolución N° 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006 estableció que a partir de enero del 2009 las NIIF proveerán de forma obligatoria para las entidades sujetas a su control los lineamientos a seguirse como principios de contabilidad generalmente aceptados en la República del Ecuador.

b) Propiedad Planta y Equipo

Se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2005 más las adiciones y menos las disminuciones del año 2006 al costo. Los cargos por depreciación han sido determinados a base del sistema Legal de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y de acuerdo a las normas vigentes del país.

A continuación las tasas de depreciación aplicadas:

ACTIVOS	TASAS
Edificios	5%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y Enseres	20%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%

c) Juliecom S.A. por ser una compañía de turismo el 2 de marzo de 1998 firmo un convenio de exoneración de Impuesto a la Renta con el Estado con vigencia de 10 años.

NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Caja Chica Administración	250
Caja Chica Operación	2.700
Fondo de Cambio	600
Bancos en Moneda Nacional	64.324
TOTAL	<u>67.874</u>

NOTA 4. INVERSIONES Y FIDEICOMISOS

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Fideicomiso Fridays San Luis	6.818
Inversiones Fideicomiso San Luis	1.000
* Inversiones Banco Pichincha (Porción Corriente)	21.158
TOTAL	<u>28.976</u>

* Esta inversión genera un interés del 6% anual y tiene una fecha de vencimiento el 13 de noviembre del 2009

NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Documentos por cobrar clientes	3.134
Documentos por cobrar tarjetas de crédito	47.451
Provisión cuentas incobrables	-3.106
TOTAL	<u>47.479</u>

ANEXO DE LA PROVISIÓN

Saldo inicial	3.106
Movimiento del año	0
Saldo al final del año	<u>3.106</u>

De acuerdo con lo que dispone el Art. 11 de la Ley de Régimen Tributario interno, la empresa está facultada a crear una provisión para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuados en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentran pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.

En el transcurso del ejercicio económico 2006 no se incrementó la provisión para cuentas incobrables.

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Anticipo proveedores	1.050
Cuentas por cobrar empleados	12.249
Cuentas pendientes de liquidación	2.559
Cuentas por cobrar coop. Publicitaria	169
*Cuentas por cobrar socios	509.802
*Cuentas por cobrar intercompañías	894.087
Intereses por cobrar	63.468
Cuentas por cobrar varios	4.831
TOTAL	<u>1.488.214</u>

* El saldo de esta cuenta corresponde a préstamos realizados a empresas relacionadas según el siguiente detalle:

Empresa Relacionada	Valor	% Interés Cobrado
Juliequil S.A.	618.961	5,00%
Juliechillos S.A.	46.273	0%
Julienca S.A.	1.281	0%
TOTAL	666.515	

No se cobran intereses a Juliechillos S.A. y a Julienca S.A. porque se encontraban en etapa preoperativa.

^El saldo de esta cuenta corresponde a préstamos realizados a los accionistas de la compañía a continuación un detalle incluyendo tasas de interés cobradas:

Accionista	Valor	% Interés Cobrado
FPC	92.366	5%
RP	546.106	5%
TOTAL	638.472	

Como hecho subsecuente el 30 de abril de 2007 se cobraron estas cuentas en su totalidad.

NOTA 7. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Inventario de Comida	20.178
Inventario de Bebidas	21.710
Inventario de Útiles de Cocina y Vajilla	13.918
Inventario Boutique	1.108
Inventario Uniformes	4.243
Inventarios Papelería	445
Inventario Menus	675
Inventario Mantelería	3.225
Inventarios de útiles de limpieza	953
TOTAL	68.455

NOTA 8. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Impuestos anticipados	28.381
Gastos anticipados seguros	4.606
TOTAL	30.967

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Saldo Inicial	154.903
Incrementos	23.872
Disminuciones	-759
Depreciación del período	-66.377
TOTAL	111.639

COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO	SALDO AL 31-dic-05	Aumento	Dismin.	SALDOS AL 31-dic-06
Maquinaria y Equipo Restaurante	245.238	8.551	0	253.788
Muebles y Enseres restaurante	184.262	5.859	948	189.173
Maquinaria y Equipo de Oficina	3.051	133	0	3.184
Muebles y Enseres de oficina	1.250	0	0	1.250
Equipos de computación	93.082	9.329	0	102.410
Rotulación	20.722	0	0	20.722
Equipos de Computación Oficina	9.059	0	0	9.059
TOTAL	556.663	23.872	948	579.587

COMPARATIVO DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

ACTIVO	SALDO AL 31-dic-05	Deprec. periodo	Dismin.	SALDO AL 31-dic-06
Maquinaria y equipo restaurante	168.049	24.524	0	192.573
Muebles y Enseres restaurante	128.883	18.426	190	147.120
Maquinaria y equipo de oficina	1.653	801	0	2.454
Muebles y Enseres de oficina	250	125	0	375
Equipos de computación	80.921	18.616	0	99.537
Rotulación	15.661	2.072	0	17.733
Equipos de computación oficina	6.343	1.812	0	8.155
TOTAL	401.761	66.377	190	467.948

NOTA 10. INVERSIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2008 esta cuenta incluye lo siguiente:

* Inversiones Banco del Pichincha	39.807
TOTAL	39.807

*Esta inversión genera un interés del 6% anual y tiene una fecha de vencimiento el 13 de noviembre del 2009

NOTA 11. ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de diciembre del 2008 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos de Constitución	4.109
Gastos Preoperacionales	311.994
Derechos de conceción	28.760
Construcciones y adecuaciones	365.301
TOTAL	710.164

NOTA 12. AMORTIZACIÓN ACUMULADA

Al 31 de diciembre del 2008 esta cuenta incluye lo siguiente:

Amortización Acumulada Gastos de Constitución	4.109
Amortización Acumulada Gastos Preoperacionales	274.685
Amortización Acumulada Derecho de Conseción	25.405
Amortización Acumulada construcción Adecuación en prop. Arrendada	307.444
TOTAL	611.643

El porcentaje de amortización es del 10% anual.

NOTA 13. GARANTÍAS PERMANENTES

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Garantía Permanentes Urb. NNUU	32.685
Garantía Arriendo Oficina	700
TOTAL	<u>33.385</u>

NOTA 14. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Cuentas por pagar "A"	4.169
Cuentas por pagar "B"	373
Cuentas por pagar "C"	5.965
Cuentas por pagar "D"	6.605
Cuentas por pagar "E"	2.036
Cuentas por pagar "F"	1.579
Cuentas por pagar "G"	3.610
Cuentas por pagar "H"	1.149
Cuentas por pagar "I"	1.623
Cuentas por pagar "K"	474
Cuentas por pagar "L"	1.796
Cuentas por pagar "M"	2.097
Cuentas por pagar "N"	1.368
Cuentas por pagar "O"	1.301
Cuentas por pagar "P"	26.781
Cuentas por pagar "Q"	172
Cuentas por pagar "S"	4.041
Cuentas por pagar "U"	86
Cuentas por pagar "V"	2.364
Cuentas por pagar Otros Proveedores	7.024
TOTAL	<u>74.612</u>

NOTA 15. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Documentos por pagar Préstamo B. del Pichincha	132.993
TOTAL	<u>132.993</u>

NOTA 16. PROVISIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gasto Acumulado Décimo Tercero Sueldo	3.790
Gasto Acumulado Décimo Cuarto Sueldo	5.830
* Gastos Acumulados Utilidades Trabajadores	112.846
Gasto Acumulado Vacaciones	11.774
Gasto Acumulado Roles Pendientes	359
Gasto Acumulado bonos	3.700
TOTAL	<u>138.299</u>

* El saldo de esta cuenta corresponde a la provisión del 15% de participación laboral correspondiente al ejercicio económico 2006, calculada de la siguiente manera:

Utilidad del ejercicio	750.589
(+) Gastos no deducibles	1.719
(=) Base imponible cálculo participación trabajadores	752.308
15% participación utilidades a trabajadores	112.846

NOTA 17. OBLIGACIONES FISCALES

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Impuesto IVA por pagar	37.750
Retenciones IVA	2.282
Retenciones en la fuente	684
*Impuesto a la renta por pagar	16.377
Retenciones en la fuente 7.3	5.201
TOTAL	62.275

*Cálculo impuesto a la renta

Utilidad del ejercicio	750.589
(-) Participación trabajadores	-112.846
(-) Ingresos Excentos	-573.953
(+) Gastos no deducibles	1.719
(=) Base imponible cálculo impuesto a la renta	65.509
25% Impuesto a la renta	16.377

NOTA 18. OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Aporte Personal	1.065
aporte Patronal	2.537
Préstamos Quirografarios	779
Fondos de Reserva	11.957
lece , Secap	631
TOTAL	16.969

NOTA 19. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Cuentas por Pagar Empleados	19.358
Cuentas por Pagar Provisiones	40.504
Cuentas por Pagar Canjes	16.276
Otras Cuentas por Pagar	92.344
TOTAL	168.482

NOTA 20. VENTAS

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Ventas Quicentro	2.760.715
Ventas a Terceros	2.447
Ventas a Juliechillos	117.084
Otros Ingresos de Operación	10.855
TOTAL	2.891.101

NOTA 21. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Costo Primo	822.793
Costos Papelería	35.051
Costo Juliechillos	115.044
Costos Varios	22.295
Costos Ventas Juliequil	2.447
Costos Mano de Obra Quicentro	312.149
Otros Costos Personal Operativo	22.028
Comisiones	79.673
Mantenimientos	43.569
Servicios Básicos	101.001
Arriendos	141.521
Fletes y Movilizaciones	5.909
Regalías	134.309
Otros costos	41.162
Útiles de limpieza	16.927
Depreciaciones Restaurante	98.926
TOTAL	<u>1.994.804</u>

NOTA 22. GASTOS DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos de Mercadeo	104.406
Cooperación publicitaria	-39.218
TOTAL	<u>65.188</u>

NOTA 23. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Impuestos	12.387
Otros Gastos	23.256
Gastos Personal administrativo	23.541
Otros Costos Personal Administrativo	798
Servicios Básicos	1.600
Gastos Administrativos	1.360
Mantenimiento Administración	574
Honorarios	21.154
Arrendos Oficina	1.010
Depreciaciones oficina	2.738
Amortización gastos de constitución	34.481
Provisiones Legales	129.224
TOTAL	<u>252.122</u>

NOTA 24. INGRESOS NO OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Intereses ganados	63.758
TOTAL	<u>63.758</u>

NOTA 25. EGRESOS NO OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2006 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos bancarios	16.730
Intereses pagados	2.957
Otros egresos no operativos	15
Intereses y multas	1.318
Pérdidas en Venta Activos	359
TOTAL	<u>21.379</u>