

JULIECOM S.A.
INFORME DEFINITIVO
AUDITORIA EXTERNA
AÑO 2008

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

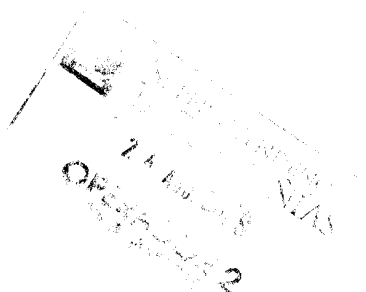
1. He auditado los siguientes Estados Financieros: estado de situación financiera, estado de resultados, estado de flujo de efectivo y estado de evolución del patrimonio que se adjuntan de JULIECOM S.A. al 31 de Diciembre del 2008 con sus respectivos anexos. Dichos Estados Financieros son responsabilidad 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 2008 de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados (P. C. G. A.) en el Ecuador.
4. Como se menciona ampliamente en el literal a) de la nota N° 2 a los estados financieros, 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, según resolución N.- 08.G.DSC.010 de la superintendencia de compañías, el 01 de enero del 2012 se debe aplicar las NIIF, en tal virtud se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto se debe elaborar y presentar los estados financieros con observancia a las Normas Internacionales de Información financiera a partir del año 2011.
5. El 2 de noviembre del año 2008 venció el convenio de exención de Impuesto a la Renta que Juliecom S.A. mantenía con el Estado desde el año 1998, según indica la nota 2c).
6. Las cifras presentadas al 31 de Diciembre de 2007 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, 15 de junio de 2009

Atentamente,



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



JULIECOM S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de diciembre del 2008

	<u>NOTAS</u>	
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Equivalentes de Caja	3	145.511
Inversiones y Fideicomisos	4	25.968
Cuentas y Documentos por Cobrar	5	39.450
Provisión Cuentas incobrables		-168
Otras cuentas por Cobrar	6	386.288
Impuestos Pagados por Anticipado	7	106.210
Inventarios	8	69.868
Pagos Anticipados	9	225.147
Total Activo Corriente		998.274
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	
Bienes de Propiedad Planta y Equipo		1.158.790
Depreciación Acumulada		-574.363
Propiedad Planta y Equipo Neto		584.427
OTROS ACTIVOS		
Inversiones a Largo Plazo	11	19.316
Activos Diferidos	12	710.164
Amortización Acumulada	13	-710.164
Garantías Permanentes	14	34.749
Cuentas por cobrar Largo Plazo	15	324.801
Total Otros Activos		378.866
TOTAL ACTIVOS		1.961.568
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Proveedores	16	96.756
Obligaciones Financieras	17	63.858
Provisiones por Pagar	18	162.751
Obligaciones Fiscales	19	59.442
Obligaciones Patronales	20	24.789
Otras cuentas por pagar	21	74.971
Total Pasivo Corriente		482.567
TOTAL PASIVOS		482.567
PATRIMONIO		
Capital Social		113.098
Reserva Legal		56.549
Reserva de Capital		628.676
Utilidad del período 2008		680.678
TOTAL PATRIMONIO		1.479.001
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1.961.568

Ver Notas a los Estados Financieros

JULIECOM S.A
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

	<u>NOTAS</u>	
Ventas	22	3.178.792
(-) Costo de Ventas	23	2.179.546
(=) UTILIDAD BRUTA		<u>999.246</u>
 (-) Gastos de Ventas	 24	 84.896
(-) Gastos Administrativos	25	231.565
(=) UTILIDAD OPERACIONAL		<u>682.785</u>
 (+) Ingresos no Operacionales	 26	 39.760
(-) Gastos no Operacionales	27	41.866
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u><u>680.678</u></u>

JULIECOM S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

FLUJO DE CAJA DE EXPLOTACION

Utilidad del Ejercicio	680.678
------------------------	---------

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

Provisiones por Pagar	31.721	
Incremento Depreciación Acumulada	57.003	
Amortización Acumulada	25.581	
TOTAL		114.305

CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Cuentas y Documentos por Cobrar	21.549	
Otras Cuentas por Cobrar	360.471	
Inventario	-14.346	
Impuestos Pagados por Anticipado	-106.210	
Pagos Anticipados	-219.625	
Garantías Permanentes	-400	
Proveedores	-19.215	
Otras Cuentas por Pagar	55.850	
Obligaciones Fiscales	-12.771	
Obligaciones Patronales	6.068	
TOTAL		71.371

CAJA NETA PROVENIENTE DE EXPLOTACIÓN	866.353
---	----------------

FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Cuentas por Cobrar Largo Plazo	-82.965
Inversiones y Fideicomiso a corto plazo	7.725
Inversiones a Largo Plazo	20.491
Incremento de Propiedad Planta y Equipo	-56.215

CAJA NETA USADA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-110.964
---	-----------------

FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones Financieras Largo Plazo	-49.878
Obligaciones Financieras Corto Plazo	-114.227
Distribución de utilidades del año 2007	-453.165

CAJA NETA USADA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-617.270
---	-----------------

VARIACIÓN NETA DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA AL FINAL DEL AÑO	138.118
---	----------------

Caja y Equivalente de Caja al Principio del Año	7.393
---	-------

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA AL FINAL DEL AÑO	145.511
---	----------------

JULIECOM S.A.
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

CAPITAL SOCIAL

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

RESERVA LEGAL

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

RESERVA DE CAPITAL

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

UTILIDAD EJERCICIO 2007

Saldo al Inicio	453.165
Distribución utilidades	-453.165
TOTAL	<u>0</u>

RESUMEN DE MOVIMIENTO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

Saldo al comienzo del año	1.251.488
Distribución de utilidades acumuladas	-453.165
Utilidad ejercicio 2008	680.678
SALDO AL FIN DEL AÑO	<u>1.479.001</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

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

Las siguientes son las políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de la superintendencia de compañías y concuerdan en sus aspectos más importantes con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

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.

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° 08.G.DSC.010 estableció que a partir de enero del 2012 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, esta resolución considera al año 2011 como periodo de transición, por lo que la compañía debe elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, a partir del año 2011.

b) Propiedad Planta y Equipo

1. Los bienes de propiedad planta y equipo se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2007 más las adiciones del ejercicio económico 2008 al costo. Los cargos por depreciación se hacen a los resultados del ejercicio en base al método de línea recta y las depreciaciones han sido determinadas a base del sistema legal de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y 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%

2. Durante el ejercicio económico 2008 no se realizó la conciliación de existencias físicas con contabilidad en base a una constatación física total de los bienes de propiedad planta y equipo, lo cual nos limita para opinar sobre los saldos reflejados en estas cuentas, pues el alcance de nuestro trabajo no fue suficiente para determinar su razonabilidad.

- c) Juliecom S.A. por ser una compañía de turismo el 2 de marzo de 1998 firmó 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 2008 esta cuenta incluye lo siguiente:

Caja Chica Administración	250
Caja Chica Mercado	1.400
Caja Chica Bodega	500
Caja Chica Mantenimiento	600
Caja Chica Anticipos Empleados	200
Fondo cambio restaurante	200
Fondo cambio bar	200
Fondo cambio monedas	200
Banco del Pichicha Cta. Cte. 308292	76.149
Banco Pichincha Cte. Ahorros	631
Banco Pacífico	23.431
Banco Internacional 62900	1.819
Banco Guayaquil Cta. Cte. 620344	39.931
TOTAL	145.511

NOTA 4. INVERSIONES Y FIDEICOMISOS

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

Fideicomiso Diners Pichincha	24.968
Fideicomiso Diners Pichincha - inversión	1.000
TOTAL	25.968

* 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 2008 esta cuenta incluye lo siguiente:

Documentos por cobrar tarjetas de crédito	37.752
Documentos Cob. Cheques Devueltos	497
Cuentas por cobrar clientes	1.201
Provisión cuentas incobrables	-168
TOTAL	39.282

ANEXO DE LA PROVISIÓN

Saldo inicial	168
Movimiento del año	0
Saldo al final del año	168

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.

La compañía no se acogió a la disposición anterior y no ha realizado la provisión de cuentas incobrables en el año 2008

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

Cooperación publicitaria	4.026
*Cuentas por cobrar intercompañías	17.161
Anticipo proveedores	5.136
Intereses por cobrar	14.762
^ Cuentas por cobrar otros	313.703
Cuentas por cobrar empleados	31.500

TOTAL	386.288
--------------	----------------

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

Empresa Relacionada	Valor	% Interés Cobrado
Qahwa S.A.	14.538	0%
Julienca S.A.	2.623	0%
TOTAL	17.161	

^ La mayor parte del 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	138.524	2%
RP	163.586	2%
TOTAL	302.110	

NOTA 7. IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

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

Crédito tributario IVA	10.156
Crédito tributario impuesto a la renta años anteriores	3.219
Crédito tributario impuesto a la renta año corriente	92.835

TOTAL	106.210
--------------	----------------

NOTA 8. INVENTARIOS

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

Inventario de Comida	21.305
Inventario de Bebidas	20.626
Inventarios Papelería	2.383
Inventario de Útiles de Cocina y Vajilla	6.031
Inventario Mantelería	4.065
Inventario Menus	2.749

Inventario Boutique	1.565
Inventarios de útiles de limpieza	2.144
Inventario Uniformes	1.133
Mercaderías en tránsito suministros	7.867

TOTAL	69.868
--------------	---------------

NOTA 9. PAGOS ANTICIPADOS

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

Gastos anticipados seguros	5.178
Gastos anticipados publicidad	4.333
Dividendos anticipados	215.635

TOTAL	225.147
--------------	----------------

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

Saldo Inicial	586.591
Incrementos	56.214
Depreciación del período	-58.378

TOTAL	584.428
--------------	----------------

COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO	SALDO AL 31-dic-07	Aumento	SALDOS AL 31-dic-08
Maquinaria y Equipo Restaurante	434.821	3.313	438.135
Muebles y Enseres Restaurante	280.768	0	280.768
Maquinaria y Equipo de Oficina	3.347	577	3.924
Muebles y Enseres de oficina	4.634	2.313	6.947
Equipos de computación	133.773	11.191	144.964
Rotulación	43.053	4.304	47.356
Equipos de Computación Oficina	12.338	1.677	14.016
Vehículos	0	26.679	26.679
Adecuaciones local	189.842	6.160	196.002
TOTAL	1.102.576	56.214	1.158.790

COMPARATIVO DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

ACTIVO	SALDO AL 31-dic-07	Deprec. periodo	SALDO AL 31-dic-08
Maquinaria y Equipo Restaurante	219.252	26.098	245.350
Muebles y Enseres restaurante	166.151	18.956	185.107
Maquinaria y equipo de oficina	2.286	354	2.640
Muebles y Enseres de oficina	619	364	983
Equipos de computación	98.862	10.526	109.388
Rotulación	19.805	916	20.722
Equipos de computación oficina	9.010	274	9.284
Vehículos	0	889	889
TOTAL	515.985	58.378	574.363

No se ha realizado la conciliación de los saldos contables de bienes de propiedad, planta y equipo con las existencias físicas al 31 de diciembre de 2008 sin embargo en base a la aplicación de procedimientos alternativos pudimos determinar su razonabilidad.

NOTA 11. INVERSIONES A LARGO PLAZO

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

* Inversiones Banco del Pichincha	19.316
TOTAL	19.316

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

NOTA 12. 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 13. AMORTIZACIÓN ACUMULADA

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

* Amortización Acumulada Gastos de Constitución	4.109
* Amortización Acumulada Gastos Preoperacionales	311.994
* Amortización Acumulada Derecho de Conseción	28.760
* Amortización Acumulada construcción Adecuación en prop. Arrendada	365.301
TOTAL	710.164

* 10% anual.

NOTA 14. GARANTÍAS PERMANENTES

Garantía Permanentes Urb. NNUU	32.685
Garantía Arriendo Oficina	800
Garantía Arriendo Bodega	700
Garantía Otras	564
TOTAL	34.749

NOTA 15. CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO INTERCIAS.

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

* Juliequil L/P	125.037
* Juliechillos L/P	199.764
TOTAL	324.801

* Estos préstamos no tienen plazo de cobro y generan un interés del 2% anual a diferencia del año anterior que generaban un interés del 5%.

NOTA 16. PROVEEDORES

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

Proveedores Nacionales	96.756
TOTAL	96.756

NOTA 17. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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

* Documentos por pagar Préstamo B. del Pichincha	38.122
° Documentos por pagar Préstamo Banco Guayaquil	25.736
TOTAL	63.858

* Corresponde a un préstamo con el Banco Pichincha que genera una tasa de interés reajutable del 12% anual y tiene un plazo de vencimiento hasta el 8 de agosto de 2009.

° Corresponde a un arriendo mercantil de un vehículo NISAN con el Banco Guayaquil el 29 de octubre de 2008 que genera un tasa de interés reajutable del 8,95% anual y tiene un plazo de vencimiento hasta el 29 de octubre del 2003.

NOTA 18. PROVISIONES POR PAGAR

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

Gasto Acumulado Décimo Tercero Sueldo	5.239
Gasto Acumulado Décimo Cuarto Sueldo	3.444
* Gastos Acumulados Utilidades Trabajadores	125.781
Gasto Acumulado Vacaciones	24.062
Gasto Acumulado bonos	3.700
Gasto Acumulado Roles Pendientes	525
TOTAL	162.751

* El saldo de esta cuenta corresponde a la provisión del 15% de participación laboral correspondiente al ejercicio económico 2008, calculada de la siguiente manera:

Utilidad del ejercicio	817.781
(+) Gastos no deducibles	<u>20.759</u>
(=) Base imponible cálculo participación trabajadores	838.540
15% participación utilidades a trabajadores	125.781

NOTA 19. OBLIGACIONES FISCALES

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

Impuesto IVA por pagar	38.506
Retenciones de IVA	2.379
*Impuesto a la renta por pagar	11.321
Retenciones en la fuente efect	7.236
TOTAL	<u>59.442</u>

*Cálculo impuesto a la renta

Utilidad del ejercicio	817.781
(-) Participación trabajadores	125.781
(-) Ingresos Excentos	667.475
(+) Gastos no deducibles	<u>20.759</u>
(=) Base imponible cálculo impuesto a la renta	45.284
25% Impuesto a la renta	11.321

NOTA 20. OBLIGACIONES PATRONALES

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

Aporte Personal	3.123
Aporte Patronal	4.058
Préstamos Quirografarios	1.042
Fondos de Reserva	16.567
TOTAL	<u>24.789</u>

NOTA 21. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

Seguro Génesis	44
10% servicios por pagar	7.072
Cuentas por Pagar Servicios	18.173
* Gastos por Pagar	34.377
Canjes Publicitarios por Pagar	15.306
TOTAL	<u>74.971</u>

*** Detalle de Gastos por Pagar**

Seguros	3.625
Regalías	11.923
Marketing	375
Liquidaciones	6.884
Otras cuentas por pagar	11.571
Total gastos por pagar	34.377

NOTA 22. VENTAS

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

Ventas Comidas	2.127.622
Ventas Bebidas	1.022.119
Ventas Boutique	3.751
Ventas Descuentos	6.855
Ventas Administración	18.445

TOTAL	3.178.792
--------------	------------------

NOTA 23. COSTO DE VENTAS

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

Costo Comida	727.687
Costos Bebida	249.547
Costos Boutique	9.029
Nomina Personal Restaurante	297.546
Beneficios de Ley Restaurante	104.235
Otros Costos Personal Operativo	33.436
Mantenimiento	38.559
Energía y Agua Potable	92.903
Comunicaciones	9.805
Materiales y Suministros	46.781
Papelería	42.383
Fletes y Movilizaciones	5.572
Gastos de Viaje Nacional	649
Otros Costos Operativos	23.414
Arriendos de Edificios	172.984
Regalias	156.657
Comisiones Pagadas Tarjetas	96.472
Otros Gastos Operativos	15.390
Depreciaciones	56.496

TOTAL	2.179.546
--------------	------------------

NOTA 24. GASTOS DE VENTAS

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

Gastos de Mercadeo	84.896
--------------------	--------

TOTAL	84.896
--------------	---------------

NOTA 25. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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

Nómina del Personal Administrativo	22.158
Beneficios de Ley Personal Administrativo	8.344
Otros Costos Personal Administrativos	978
Mantenimiento	1.577
Energía y Agua Potable	1.123
Comunicaciones	1.060
Materiales y Suministros	1.874
Honorarios	20.711
Arriendos	2.653
Otros Gastos Administrativos	6.522
Depreciaciones	1.881
Amortizaciones	25.581
Impuesto a la Renta	11.321
Participación Trabajadores	125.781
TOTAL	231.565

NOTA 26. INGRESOS NO OPERACIONALES

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

Intereses ganados	24.637
Otros ingresos no operacionales	9.192
Sobrantes de Caja	5.931
TOTAL	39.760

NOTA 27. EGRESOS NO OPERACIONALES

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

Gastos bancarios	12.792
Intereses pagados	9.066
Otros egresos no operativos	20.008
TOTAL	41.866

NOTA 28. CÁLCULO DE LA UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LOS ACCIONISTAS

Utilidad del ejercicio	817.781
(-) Ingresos Exentos	667.475
(+) Gastos no deducibles	20.759
Utilidad Gravable para Participación empleados e Impuesto a la Renta	171.065
Participación empleados 15%	125.781
Impuesto a la renta 25%	11.321
UTILIDAD NETA	680.678