

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado en U.S. dólares)

CONSTITUCION Y OPERACIONES

Constitución

La compañía CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A., fue constituida en Quito el 19 de marzo de 1991.

Operaciones

Su domicilio principal está registrado en la ciudad de Quito, Parroquia Benalcázar, Barrio Mariscal Sucre, Av. Portugal No. 448 y Catalina Aldaz, Edificio Viteri, Oficina 207.

La actividad económica principal de la compañía son los Servicios de Inspección de Hidrocarburos.

BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de la compañía CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A., han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2013 aplicadas uniformemente a todos los períodos que se presentan.

Bases de presentación

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto para instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de bienes y servicios.

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en

cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición.

Además, para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en el Nivel 1, 2 ó 3 con base al grado en que se incluyen datos de entrada observables en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- ☐ Nivel 1 Se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos;
- ☐ Nivel 2 Datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente,
- ☐ Nivel 3 Considera datos de entrada no observables.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

Conversión de la moneda extranjera

i) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales de la Compañía se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en (US\$) Dólares de los Estados Unidos de América.

ii) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas en el país, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

Cuentas por Cobrar

Los cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. El período de crédito promedio sobre la venta de servicios y productos es de 30 días.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Propiedades, Planta y Equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las propiedades, planta y equipo se miden inicialmente al costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo, en el caso de ser necesario.

Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de su valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Método de depreciación y tasas de depreciación

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta, en función de su vida útil.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales usadas en el cálculo de la depreciación:

Activos Fijos	Años de vida útil
Edificios e Instalaciones	10
Maquinarias y Equipos	10
Vehículos y Equipos de Transporte	5
Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	10
Equipos de Computación y Software	3

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación, en virtud que los activos totalmente depreciados son declarados inservibles de acuerdo a su política.

Retiro o venta de activos fijos

Un componente de activos fijos o cualquier parte significativa del mismo, reconocida inicialmente, se da de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta. Cualquier ganancia o pérdida resultante al momento de dar de baja el activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de resultados cuando se da de baja el activo.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los activos fijos para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin recuperar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, que no tienen intereses, que no se cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existen, se reconocen como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

Impuesto a la renta

Impuesto corriente

El impuesto por pagar 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 imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Otros impuestos corrientes

Los valores por impuestos al valor agregado por pagar, así como retenciones de impuestos a cuenta de terceros, entre otros, se reconocen dentro de los pasivos por impuestos corrientes.

Beneficios a empleados

Participación a trabajadores

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que puedan medirse de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado.

El ingreso de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha transferido su propiedad. El ingreso se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos y sin incluir impuestos asociados con la venta.

Costos y Gastos

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.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en resultados del periodo en que se incurre en ellos.

Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna sección de la NIIF para las Pymes y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

Estimaciones

Las estimaciones realizadas al 31 de diciembre de 2013 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables).

ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

En la aplicación de las políticas contables que describen anteriormente, la Administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica

y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

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.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

Vida útil de activos fijos

Como se describe anteriormente, la Compañía revisa la vida útil estimada de los activos fijos al final de cada período anual. Durante el año 2013, la administración determinó que la vida útil de los activos fijos no debería ajustarse debido al mantenimiento y condiciones del negocio.

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.
BALANCE GENERAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTAS

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1	7,011.86
Cuentas por Cobrar	2	13,670.34
Otras Cuentas por Cobrar	3	11,997.85
Impuestos Anticipados	4	<u>42,433.55</u>

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

75,113.60

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedades, Planta y Equipo	5	233,015.05
(-) Depreciaciones Acumuladas	6	(51,733.22)
Activo Diferido	7	34,448.36
Activo a Largo Plazo	8	<u>14,600.00</u>

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

230,330.19

TOTAL ACTIVO

305,443.79

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	9	6,913.78
Otras Cuentas por Pagar	10	23,577.06
Obligaciones con la Seguridad Social	11	5,997.11
Obligaciones Fiscales	12	9,559.96
Provisiones	13	<u>12,626.99</u>

TOTAL PASIVO CORRIENTE

58,674.91

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones con Instituciones Financieras Largo Plazo	14	14,415.76
Préstamo de Accionistas Largo Plazo	15	<u>75,000.00</u>

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

89,415.76

TOTAL PASIVO

148,090.67

PATRIMONIO

16

Capital Social	105,000.00
Aporte Fut. Capitalización Carlos Camin	40,962.13
Aporte Fut. Capitalización Juan Carlos Serrano	335.39
Reserva Legal	4,682.92
Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	29,850.90
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	(31,589.48)
Utilidad del Ejercicio	8,111.26

TOTAL PATRIMONIO

157,353.12

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

305,443.79

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

INGRESOS	NOTAS	
VENTAS NETAS	17	520,944.21
(-) COSTO DE VENTAS	18	<u>211,426.53</u>
(=) MARGEN BRUTO		309,517.68
 (-) GASTOS OPERACIONALES	 19	
Gastos de Administración		161,438.79
Gastos de Ventas		127,180.45
Gastos Financieros		3,166.48
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		291,785.72
 (=) UTILIDAD OPERACIONAL		 17,731.96
 (+) INGRESOS NO OPERACIONALES		
Otros Ingresos	20	451.00
 (=) UTILIDAD DEL EJERCICIO		 18,182.96
(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		(2,727.44)
(-) IMPUESTO A LA RENTA CIA. POR PAGAR		(7,344.25)
UTILIDAD NETA		8,111.26

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

Cuentas	AÑO 2013 EN MILES DE USD \$	TOTAL EN MILES DE USD \$
NOTA 1		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
Corresponde a valores que la compañía mantiene depositados en el Banco Pichincha y Banco de Guayaquil, así como Fondos de Garantía y efectivo.		
Caja Chica	400.00	
Banco Pichincha	(759.13)	
Banco de Guayaquil	(1,207.95)	
Garantía OCP Banco Pichincha	3,684.55	
Fondo de Garantía	3,573.11	
Fondo de Desarrollo Provincias R. Amazónica	1,321.28	
TOTAL		7,011.86
 NOTA 2		
Cuentas por Cobrar		
Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de cobro con sus clientes locales.		
Cuentas por Cobrar Clientes	13,670.34	
TOTAL		13,670.34

NOTA 3**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a valores pendientes de cobro por conceptos como: Anticipos y Préstamos a Empleados, Anticipos y Cuentas por cobrar a Terceros.

Fernando Pérez	283.84	
Susana Acuña	350.00	
Leonardo Tuárez	150.00	
Luis Preciado	456.66	
Erick Quiñónez	231.48	
Sylvia Galarza	31.68	
William Luna	616.50	
Cuenta por Cobrar Camcar S.A.	7,014.14	
Arnaldo Galarza Anticipo Gastos	51.43	
Anticipos a Proveedores	1,412.12	
Anticipo Servicios Ocasionales	350.00	
Garantía de Arrendamiento	1,050.00	
TOTAL		11,997.85

NOTA 4**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Constituyen el saldo de Crédito Tributario de IVA y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizados por los clientes.

Crédito Tributario IVA	26,138.89	
Retenciones en la Fuente	5,862.50	
Retención Fuente Años Ant.	10,432.16	
TOTAL		42,433.55

NOTA 5**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:

Muebles y Enseres	7,467.42	
Equipo de Laboratorio	15,804.86	
Instrumental Laboratorio EINSU	30,461.72	
Equipo de Oficina	1,615.63	
Equipo de Computación y Software	15,361.24	
Vehículos	107,784.03	
Otros Activos Fijos	54,520.15	
TOTAL		233,015.05

NOTA 6**DEPRECIACIONES ACUMULADAS**

Corresponde al cálculo de depreciación de activos fijos por el método de línea recta. Se aplican los porcentajes de depreciación y vida útil que señala la LORTI y Reglamento.

(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(3,801.91)
(-) Dep. Acum. Equipo de Laboratorio	(7,873.87)
(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	(355.48)
(-) Dep. Acum. Equipo de Computación	

	(10,130.47)	
(-) Dep. Acum. Vehículos	(29,571.49)	
TOTAL		(51,733.22)

NOTA 7

ACTIVO DIFERIDO

Corresponde a pagos realizados en Proyecto Laboratorio Esmeraldas.

Proyecto Laboratorio Esmeraldas	34,448.36	
TOTAL		34,448.36

NOTA 8

ACTIVO LARGO PLAZO

Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de pago cobro.

Cuentas por Cobrar Largo Plazo	14,600.00	
TOTAL		14,600.00

NOTA 9

CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de pago con sus proveedores locales.

Cuentas por Pagar Proveedores Locales	3,057.45	
Tarjeta VISA Banco Pichincha	3,856.33	
TOTAL		6,913.78

NOTA 10

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Constituyen obligaciones por pagar a empleados y a terceros.

Préstamo Pacificard	5,250.01	
Nómina por Pagar	15,395.51	
Retención Judicial por Pagar	204.10	
15% Participación Trabajadores x Pagar Ejercicio	2,727.44	
TOTAL		23,577.06

NOTA 11

OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL

Corresponde a valores por cancelar al IESS, por concepto de aportes (individual y patronal) y préstamos quirografarios e hipotecario.

Seguro Social por Pagar	4,366.85	
Préstamo Quirografario IESS	919.72	
Préstamo Hipotecario IESS	710.54	
TOTAL		5,997.11

NOTA 12

OBLIGACIONES FISCALES

Corresponde a valores por cancelar al SRI, por concepto de IVA y retención en la fuente realizados en diciembre 2012 e impuesto a la renta de la compañía.

Impuestos por Pagar	2,215.71	
Impuesto a la Renta por Pagar	7,344.25	
TOTAL		9,559.96

NOTA 13**PROVISIONES**

Corresponde al cálculo de provisiones, de conformidad con disposiciones establecidas en el Código de Trabajo.

Provisión Décimo Tercer Sueldo	5,724.41		
Provisión Décimo Cuarto Sueldo		2,835.34	
Provisión Fondo de Reserva	133.28		
Provisión Bonificaciones e Indemnizaciones		3,933.96	
TOTAL			12,626.99

NOTA 14**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO**

Corresponde al préstamo que se mantiene con el Banco Pichincha.

Préstamo Banco Pichincha L/Plazo	14,415.76		
TOTAL			14,415.76

NOTA 15**PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LARGO PLAZO**

El saldo constituye préstamos a largo plazo, realizados por los socios a la compañía.

Cuentas por Pagar Carlos Camin L/Plazo		60,000.00	
Cuentas por Pagar Carlos Camin 2007 L/Plazo	15,000.00		
TOTAL			75,000.00

NOTA 16**PATRIMONIO NETO**

Lo constituyen el capital pagado, el aporte para futuras capitalizaciones, las reservas de capital, las utilidades y pérdidas acumuladas y la utilidad del ejercicio.

Capital Social		105,000.00	
Aporte Fut. Capitalización Carlos Camin	40,962.13		
Aporte Fut. Capitalización Juan Carlos Serrano	335.39		
Reserva Legal		4,682.92	
Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores		29,850.90	
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	(31,589.48)		
Utilidad del Ejercicio	8,111.26		
TOTAL			157,353.12

NOTA 17**VENTAS NETAS**

Ventas netas realizadas por Servicios de Inspección de Hidrocarburos

Fiscalización Crudo OCP		58,300.00	
Fiscalización Crudo SOTE Balao		61,551.81	
Fiscalización Crudo SOTE Lago Agrio		71,780.20	
Crudo Oriente		32,345.50	
Naftha		25,392.64	
Diésel Oil		29,543.12	
Análisis y Muestras		14,212.61	
Exportaciones Estados Unidos		227,818.33	
TOTAL			520,944.21

NOTA 18**COSTO DE VENTAS****Constituyen desembolsos realizados para brindar los Servicios de Inspección de Hidrocarburos**

Sueldos Inspectores	122,633.11	
Bonificaciones e Indemniz. Inspectores	820.00	
Servicios Ocasionales Inspectores	17,629.62	
Décimo Tercer Sueldo Inspectores	10,219.42	
Décimo Cuarto Sueldo Inspectores	2,853.00	
Vacaciones Inspectores	148.71	
Aporte Patronal Inspectores	14,694.77	
Fondo de Reserva Inspectores	9,488.67	
Pasajes Aéreos P/Operativo	3,009.46	
Alquiler de Lanchas	18,270.00	
Viáticos y Movilización	11,659.77	
TOTAL		211,426.53

NOTA 19**GASTOS OPERACIONALES**

Son desembolsos efectuados para el mantenimiento y funcionamiento de la compañía. Están formados por Gastos de Administración, Gastos de Venta y Gastos Financieros.

GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos Administración	89,831.74	
Décimo Tercer Sueldo Adm.	3,380.74	
Décimo Cuarto Sueldo Adm.	922.00	
Bonificaciones e Indemniz. Adm.	7,025.46	
Aporte Patronal Adm.	11,102.52	
Fondo de Reserva Adm.	7,620.70	
Honorarios Servicios de Contabilidad	5,010.00	
Arrendamiento de Oficinas Quito	8,616.00	
Mantenimiento y Rep. Muebles y Enseres	275.93	
Mantenimiento y Rep. Equipos de Oficina	15.00	
Mantenimiento y Rep. Equipos Computación	752.10	
Mantenimiento y Rep. Oficinas	1,079.57	
Suministros de Oficina	4,922.70	
Suministros de Aseo y Limpieza	864.18	
Pasajes o tickets aéreos	3,059.35	
Atención a Socios y Otros	1,967.23	
Contribución Sup. Compañías	412.80	
Cuotas y Suscripciones	1,697.57	
Depreciación Muebles y Enseres	726.87	
Depreciación Equipos de Oficina	155.27	
Depreciación Equipos de Computación	2,393.98	
Intereses y Multas Fiscales	433.96	
Limpieza de Oficina	315.88	
Gastos no Deducibles	8,857.24	
TOTAL		161,438.79

GASTOS DE VENTA

Auditoría Evaluación Acreditación	5,540.00	
Arrendamiento de Oficinas Esmeraldas	8,200.00	
Mantenimiento y Rep. Vehículos	10,062.06	
Mantenimiento y Rep. Laboratorio	2,674.27	
Mantenimiento y Rep. Alarma Laboratorio	456.88	
Combustibles y Lubricantes	6,649.88	
Promoción y Publicidad	948.20	
Suministros y Materiales	2,752.03	
Envases Plásticos	328.00	
Insumos Químicos Laboratorio	5,956.85	
Uniformes del Personal	2,469.97	
Fletes y Encomiendas	3,699.30	
Gasto Seguros de Vida	1,820.38	
Gasto Seguro Asistencia Médica	9,944.36	
Gasto Seguros Generales	8,045.15	
Impuestos Fiscales y Municipales	10,242.64	
Matrículas de Vehículos	1,952.05	
Gastos de Alojamiento y Alimentación	18,394.47	
Depreciación Equipo de Laboratorio	1,457.51	
Depreciación Vehículos	8,616.31	
Agua Potable	463.29	
Luz y Energía Eléctrica	1,065.12	
Teléfono y Telecomunicaciones	4,320.80	
Servicio de Internet	4,164.25	
Servicio de Celular	5,717.84	
Cursos y Seminarios	1,238.84	
TOTAL		127,180.45

GASTOS FINANCIEROS

Intereses Bancarios	2,064.63	
Impuestos y Comisiones Bancarias	1,101.85	
TOTAL		3,166.48

NOTA 20**OTROS INGRESOS**

Lo conforman los ingresos no operacionales percibidos por concepto de Otros Ingresos.

Otros Ingresos	451.00	
TOTAL		451.00

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de estos estados financieros 28 de febrero del 2014 no se produjeron eventos, que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 14 de marzo del 2014 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Accionistas sin modificaciones.