CompuCAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPU-CAD GOODS COMERCIAL CIA LTDA.: *Legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 04 de Enero del 1994, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría décimo sexta del cantón Quito con fecha 13 de abril del 1994.*

OBJETO SOCIAL: *La empresa se dedicará a la importación, distribución, comercialización y representación de equipos de computación tanto hardware como software. Además ofrece cursos de capacitación y asesoría en computación así como desarrollar software y su aplicación.*

PLAZO DE DURACION: *25 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 13 de abril de 1994.*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *Rumipamba E1-35 y av.10 de Agosto, Quito - Ecuador*

DOMICILIO FISCAL: *En la ciudad de Quito con RUC: 1791275314001.*

CESION DE PARTICIPACIONES:

Con escritura del 12 de agosto del 2011 de la Notaría Decima, e inscrita en el Registro Mercantil, el 31 de octubre del 2011, bajo el No. 774, tomo 125, se realizó la sesión de participaciones del Ing. Carlos Enrique Pinos Hernández a Arq. Hugo Iván Molina Andrade.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, bajo NIIF´S para PYMES

2.1 Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, con las estimaciones contables y con los juicios que la gerencia ha establecido para la obtención de los mismos. Además, existen los registros contables apropiados, con conocimiento de la gerencia y aprobados por la junta de socios.

Incluimos en el presente documento los principios, políticas contables y criterios de valoración en el que se fundamenta la elaboración de estos estados financieros, con el objeto de que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2014 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- *La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos.*
- *Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad, planta y equipo.*

- *Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados.*

2.3. Periodo Contable

El periodo contable va del 1ro.de enero al 31 de diciembre para:
Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2014, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2 Activos Financieros

a) ***Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales*** *Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.*
Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

b) ***Provisión por cuentas incobrables*** *Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.*

3.3 Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de las actividades operacionales de la empresa. Estos bienes se valoran al costo o a su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "Promedio Ponderado"
El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio.

Deterioro del valor de los inventarios: Al final de cada periodo sobre el que se informa se analizan los inventarios que están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable por daños, obsolescencia o precio de venta decrecientes.

3.4 Propiedad planta y equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, nos sujetamos a este cuadro de depreciación

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

3.5 Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

3.6 Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

3.7 Impuesto a las Ganancias

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

3.8 Beneficios a los empleados

Beneficio de corto plazo

Se registran en el rubro beneficios sociales del estado de situación financiera con contrapartida en el estado de resultado integral y corresponden principalmente a:
Remuneraciones fijas y variables de los funcionarios de la compañía: se provisionan y/o pagan de acuerdo a:

- *La política interna establecida por la compañía.*
- *Décimo tercero y décimo cuarto sueldo y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Se provisionan y pagan de acuerdo a la Legislación vigente en el Ecuador.*

Beneficio de largo plazo

El costo de estos beneficios establecidos por la ley ecuatoriana se registran con cargo a los gastos del ejercicio y su pasivo representa el 100% del valor presente de la obligación, a la fecha del estado de situación financiera para todos los trabajadores que se encontraban trabajando en la compañía.
Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.
El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

3.9 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.
Los ingresos ordinarios se reconocen en los resultados cuando, el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcance determinadas condiciones.

3.10 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.11 Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga; el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.12 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.13 Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- ***Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*

- ***Actividades de inversión**: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.*

- ***Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*

- ***Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.*

3.14 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4 GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.
Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- ***Política de calidad:*** *Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un departamento de control de calidad, el cual ejecuta pruebas a los procesos antes de la implementación de los mismos.*

- ***Política Jurídica:*** *En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.*

- ***Política de seguros:*** *La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo.*

- ***Política de RRHH:*** *La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento de trabajo y de seguridad industrial.*

5 INFORMACION PRESENTADA EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A continuación se detalla las cuentas que forman este estado.

CODIGO	***NOMBRE***		***Diciembre 2013***	***Diciembre 2014***
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
	Se refiere al siguiente detalle.			
101010101	*Caja General*		*113,82*	*-*
			113,82	***-***
	BANCOS LOCALES			
101010201	*Produbanco # 1005008814*		*36.831,81*	*20.328,07*
101010202	*Pacifico # 7357958*		*5.673,04*	*2.560,65*
101010203	*Bolivariano # 5005035956*		*2.196,25*	*1.120,43*
	BANCOS DEL EXTRANJERO			
101010301	*Bolivariano*		*125,45*	*1.385,94*
10101		***Total***	***44.940,37***	***25.395,09***
	NOTA 2			
	ACTIVOS FINANCIEROS			
	Se refiere al siguiente detalle.			
101020502	*Cuentas por Cobrar(actividades ordinarias que no general intereses)*		*464.667,26*	*115.330,54*
101020801	*Otras Cuentas por Cobrar*		*62.236,54*	*64.400,49*
101020802	*Prestamos Empleados*		*31.085,56*	*39.811,81*
101020803	*Cheques Devueltos*		*4.840,00*	*850,90*
101020901	*Provisión Cuentas Incobrables*		*(20105,69)*	*(22738,44)*
10102		***Total***	***542.723,67***	***197.655,30***
	INVENTARIOS			
	Se refiere al siguiente detalle.			
101030601	*Inventario Mercadería*		*33.679,41*	*19.019,84*
	(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización		*-*	*-*
	(-) Provisión de inventarios por deterioro físico		*-*	*-*
10103		***Total***	***33.679,41***	***19.019,84***

	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
	Se refiere al siguiente detalle.			
101040402	*Anticipo gastos*		*66.548,76*	*131.599,24*
10104		***Total***	***66.548,76***	***131.599,24***
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	Se refiere al siguiente detalle.			
101050101	*IVA en compras de Bienes y servicios*		*9.641,93*	*17.990,18*
101050102	*Retenciones de IVA*		*110.829,26*	*47.909,46*
101050201	*Retenciones Impa la Renta ejercicio anterior*		*13.245,20*	*28.980,92*
101050202	*Retenciones Impa la Renta ejercicio corriente*		*24.204,85*	*19.655,57*
10105		***Total***	***157.921,24***	***114.536,13***
	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
	Se refiere al siguiente detalle.			
102010501	*Muebles y enseres*		*1.970,00*	*1.970,00*
102010601	*Equipo de Oficina*		*9.735,04*	*9.735,04*
102010801	*Computadoras*		*52.262,65*	*52.755,65*
102010802	*Programa contable*		*4.000,00*	*4.850,00*
102010901	*Vehículo*		*26.495,53*	*26.495,53*
102011205	*Dep.Acum.Muebles y enseres*		*(2.139,91)*	*(2.336,91)*
102011206	*Dep.Acum.Equipo de Oficina*		*(5.292,41)*	*(5.810,00)*
102011208	*Dep.Acum.Computadoras/software*		*(38.660,76)*	*(43.746,49)*
102011209	*Dep.Acum.Vehículo*		*(13.227,64)*	*(18.526,75)*
10201		***Total***	***35.142,50***	***25.386,07***
	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			
	Se refiere al siguiente detalle.			
102060101	*Garantía arriendo*		*1.100,00*	*1.100,00*
102060103	*Cuentas por Cobrar(actividades ordinarias que no generan intereses)*		*-*	*147.944,76*
10206			***1.100,00***	***149.044,76***
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	Se refiere al siguiente detalle.			
201030101	*Proveedores Comerciales (Nacional)*		*574.441,75*	*253.480,64*
201030201	*Proveedores Comerciales (Exterior)*		*28.731,15*	*3.617,00*
20103		***Total***	***603.172,90***	***257.097,64***
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	Se refiere al siguiente detalle.			
201070101	*Retención Impa la Renta*		*8.387,02*	*1.041,34*
201070102	*Retención IVA por pagar*		*4.365,54*	*151,31*
201070103	*IVA en ventas*		*15.632,68*	*6.581,99*
201070104	*Impa la renta empleados*		*861,62*	*455,78*
201070201	*Impuesto a la Renta Cía.*		*-*	*-*
201070301	*Aportes por pagar*		*1.643,71*	*2.995,90*
201070302	*Prestamos IESS por pagar*		*477,51*	*541,62*
201070303	*Fondo de reserva por pagar*		*372,35*	*352,85*
201070401	*Décimo Tercer Sueldo por pagar*		*551,01*	*3.784,13*
201070402	*Décimo Cuarto Sueldo por pagar*		*1.320,98*	*1.495,83*

201070403	*Vacaciones por pagar*		-	-
201070404	*Finiquitos por pagar*		*93,68*	*142,38*
201070501	*15 % Utilidad Trabajadores*		-	-
20107		***Total***	***33.706,10***	***17.543,13***

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle.

201090201	*Acreedores varios*		-	*0,02*
201090203	*TC American Express*		*556,02*	*2.125,00*
201090204	*TC Bankard*		*6.141,14*	*6.217,37*
201090205	*TC Diners NM*		*940,45*	*2.368,57*
201090206	*Otras cuentas por pagar*		*8.546,03*	*2.368,67*
201090207	*Órdenes de compra*		*38.383,80*	*2.888,00*
20109		***Total***	***54.567,44***	***15.967,63***

ANTICIPO CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle.

201100101	*Anticipo clientes*		*2.120,76*	*1.999,74*
20110		***Total***	***2.120,76***	***1.999,74***

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle.

202020101	*(LP) Proveedores Comerciales nacionales*		-	*147.487,20*
202030102	*Préstamo Bancario No Corriente Exter.*		-	*14.583,30*
20202		***Total***	-	***162.070,50***

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se refiere al siguiente detalle.

202070101	*Jubilación patronal*		*32.544,54*	*44.329,66*
202070201	*Otros beneficios no corrientes para empleados*		*12.811,60*	*18.052,62*
20207		***Total***	***45.356,14***	***62.382,28***

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Se refiere al siguiente detalle.

301010101	*Socio Molina Andrade Iván*		-	*956,00*
301010102	*Socio Pinos Hernández Wilson*		*1.000,00*	*44,00*
30101		***Total***	***1.000,00***	***1.000,00***

APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAP

Se refiere al siguiente detalle.

302010101	*Aporte Socio*		*19.897,82*	*19.897,82*
30201		***Total***	***19.897,82***	***19.897,82***

RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle.

304010101	*Reserva Legal*		*14.812,98*	*14.812,98*
304020101	*Reserva facultativa, estatutaria*		*7.407,47*	*7.407,47*
30401		***Total***	***22.220,45***	***22.220,45***

GANANCIAS ACUMULADAS

Se refiere al siguiente detalle.

306010101	Ganancias acumuladas		138.075,96	138.075,96
306020101	Pérdidas acumuladas		(1.834,44)	(36.798,82)
306030101	Resul.Acumu.Proveniestes de la adopción por 1ravez de las NIIFS		(18.906,96)	(18.906,96)
306040101	Reserva de capital		9.032,65	9.032,65
30601		**Total**	**126.367,21**	**91.402,83**
	RESULTADO DEL EJERCICIO			
	Se refiere al siguiente detalle.			
307010101	Ganancia neta del periodo		(26.495,25)	11.054,41
			(26.495,25)	**11.054,41**

5 INFORMACION PRESENTADA EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A continuación se detalla las cuentas que forman este estado.

CODIGO	NOMBRE		DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2014
	VENTA DE BIENES			
	Se refiere al siguiente detalle.			
4010101	Venta de bienes		1.590.286,67	1.552.372,13
4010201	Prestación de servicios		57.223,63	43.598,20
4010901	Otros ingresos		-	8.101,06
4011001	Descuento en ventas		(38,02)	-
4011101	Devolución en ventas		(65.693,56)	(8.150,00)
4011101	Otros ingresos		13.583,93	40.889,00
			1.595.362,65	**1.636.810,39**
	Total			
	COSTO DE MERCADERIA VENDIDA			
	Se refiere al siguiente detalle.			
	(+) Inventario Inicial de Bienes no producidos por la Cía.		81.429,73	33.679,41
	(+) Compras de Bienes no producidos por la Cía.		1.220.457,86	1.314.532,27
	(-) Inventario Final de Bienes no producidos por la Cía.		(33.679,41)	(19.019,84)
50101		**Total**	**1.268.208,18**	**1.329.191,84**
COSTOS SERVICIOS				
	Se refiere al siguiente detalle.			
5010201	Costo Capacitación		-	1.404,00
			-	**1.404,00**
	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	Se refiere al siguiente detalle.			
5020201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		111.023,03	125.570,58
5020202	Aportes al IESS (incluye fondo de reserva)		19.559,56	25.242,20
5020203	Beneficios sociales e indemnizaciones		33.757,29	30.539,42
5020204	Gasto planes de beneficios a empleados		19.726,06	17.026,14
5020205	Honorarios, comisiones y dietas a personas nat.		5.677,77	750,00
5020206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		15.108,40	2.251,88
5020207	Honorarios a extranjeros		-	-
5020208	Mantenimiento y reparaciones		10.976,88	10.701,88

5020209	Arriendo operativo		7.988,99	8.663,99
5020210	Comisiones		-	-
5020212	Combustible		-	834,16
5020213	Lubricantes y aceites		-	24,30
5020214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		501,25	2.026,83
5020215	Transporte		810,28	1.844,42
5020216	Gastos de Gestión		2.088,56	5.497,21
5020217	Gastos de viaje		43.948,01	10.219,28
5020218	Agua, luz , telecomunicaciones		11.020,36	11.083,91
5020219	Notarios y registradoras de la propiedad		1.306,32	696,16
5020220	Impuestos contribuciones y otros		5.990,24	4.171,11
5020221	Depreciaciones		9.430,10	11.099,43
5020228	Otros gastos		46.567,58	17.443,21
50202		**Total**	**234.457,65**	**285.686,11**
	GASTOS FINANCIEROS			
	Se refiere al siguiente detalle.			
5020301	Intereses		-	2.149,21
5020305	Otros gastos financieros		8.169,04	7.324,82
50203		**Total**	**8.169,04**	**9.474,03**
	CONCILIACION TRIBUTARIA			
	Se refiere al siguiente detalle			
801	Utilidad del ejercicio		-	11.054,41
802	Perdida del ejercicio		26.495,25	-
803	(-) 15% Participación a trabajadores		-	(1.658,16)
811	(-) Amortización de perdidas		-	(2.763,60)
808	(+)Gastos no deducibles (sin respaldos)		38.220,74	24.264,71
819	Utilidad gravable/Perdida		11.725,49	30.897,36
839	Impuesto a la renta causado (22%)		2.579,61	6.797,42
	Utilidad neta del ejercicio		-	-
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		-	-
	Impuesto a la renta causado (22%)		2.579,61	6.797,42
	(-) Anticipo del impuesto a la renta		8.469,13	10.331,97
	(-) Retenciones del impuesto a la renta		37.450,05	48.636,49
	NETO IMPUESTO A PAGAR		-	-

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia y posteriormente por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están conformadas por el: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Arq. Iván Molina Andrade
C.I. 1704917374

Lic. María Aguagallo Robalino
RUC. 0600985600001