



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

### **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 2015 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 al 31 de diciembre para el Estado de Situación Financiera. 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 2015, 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

<b>Concepto</b>	<b>Vida útil</b>
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.

<u>CODIGO</u>	<u>NOMBRE</u>	<u>Diciembre</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>2015</u>
<b>1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
101010101	Caja General	-	-
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
101010201	Produbanco # 1005008814	20.328,07	17.521,84
101010202	Pacifico # 7357958	2.560,65	1.065,68
101010203	Bolivariano # 5005035956	1.120,43	945,37
	<b>BANCOS DEL EXTRANJERO</b>		
101010301	Bolivariano	1.385,94	1.308,27
<b>10101</b>	<b>Total</b>	<b>25.395,09</b>	<b>20.841,16</b>
	<b>NOTA 2</b>		
<b>2</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
101020502	Cuentas por Cobrar (actividades ordinarias que no general intereses)	115.330,54	174.808,03
101020801	Otras Cuentas por Cobrar	64.400,49	1.300,00
101020802	Prestamos Empleados	39.811,81	762,17
101020803	Cheques Devueltos	850,90	-
101020901	Provisión Cuentas Incobrables	(22.738,44)	(24.486,52)
<b>10102</b>	<b>Total</b>	<b>197.655,30</b>	<b>152.383,68</b>
<b>3</b>	<b>INVENTARIOS</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
101030601	Inventario Mercadería	19.019,84	8.337,66
	(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización	-	-
	(-) Provisión de inventarios por deterioro físico	-	-
	<b>Total</b>	<b>19.019,84</b>	<b>8.337,66</b>
<b>4</b>	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
101040402	Anticipo gastos	131.599,24	37.833,16
<b>10104</b>	<b>Total</b>	<b>131.599,24</b>	<b>37.833,16</b>
<b>5</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
101050101	IVA en compras de Bienes y servicios	17.990,18	7.923,19



CompuCASA

101050102	Retenciones de IVA	47.909,46	103.345,96
101050201	Retenciones Imp. a la Renta ejercicio anterior	28.980,92	38.304,52
101050202	Retenciones Imp. a la Renta ejercicio corriente	19.655,57	33.059,28
<b>10105</b>		<b>Total 114.536,13</b>	<b>182.632,95</b>

## 6 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	50.584,17
102010801	Computadoras	52.755,65	57.520,65
102010802	Programa contable	4.850,00	7.850,00
102010901	Vehículo	26.495,53	28.549,10
102011205	Dep. Acum. Muebles y enseres	(2.336,91)	(2.533,91)
102011206	Dep. Acum. Equipo de Oficina	(5.810,00)	(6.327,59)
102011208	Dep. Acum. Computadoras/software	(43.746,49)	(49.000,86)
102011209	Dep. Acum. Vehículo	(18.526,75)	(16.567,27)
<b>10201</b>		<b>Total 25.386,07</b>	<b>72.044,29</b>

## 7 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	-
<b>10206</b>		<b>149.044,76</b>	<b>1.100,00</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle.

201030101	Proveedores Comerciales (Nacional)	253.480,64	169.971,13
201030201	Proveedores Comerciales (Exterior)	3.617,00	6.391,48
<b>20103</b>		<b>Total 257.097,64</b>	<b>176.362,61</b>

## OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle.

201070101	Retención Imp. a la Renta	1.041,34	1.334,70
201070102	Retención IVA por pagar	151,31	20,39
201070103	IVA en ventas	6.581,99	15.621,46
201070104	Imp. a la renta empleados	455,78	320,93
201070201	Impuesto a la Renta Cía.	-	49.446,47
201070301	Aportes por pagar	2.995,90	2.064,52
201070302	Prestamos IESS por pagar	541,62	619,99
201070303	Fondo de reserva por pagar	352,85	610,42
201070401	Décimo Tercer Sueldo por pagar	3.784,13	-
201070402	Décimo Cuarto Sueldo por pagar	1.495,83	-
201070403	Vacaciones por pagar	-	-
201070404	Finiquitos por pagar	142,38	-
201070501	15 % Utilidad Trabajadores	-	2.837,42
<b>20107</b>		<b>Total 17.543,13</b>	<b>72.876,30</b>

## OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle.

201090201	Acreedores varios	0,02	0,02
201090203	TC American Express	2.125,00	311,90



Compañía S de RL

201090204	TC Bankard	6.217,37	5.498,99
201090205	TC Diners NM	2.368,57	-
201090206	Otras cuentas por pagar	2.368,67	19.139,78
201090207	Órdenes de compra	2.888,00	12.752,58
<b>20109</b>	<b>Total</b>	<b>15.967,63</b>	<b>37.703,27</b>

#### ANTICIPO CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle.

201100101	Anticipo clientes	1.999,74	-
<b>20110</b>	<b>Total</b>	<b>1.999,74</b>	<b>-</b>

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle.

202020101	(LP) Proveedores Comerciales nacionales	147.487,20	-
202030102	Préstamo Bancario No Corriente Exterior	14.583,30	2.083,26
<b>20202</b>	<b>Total</b>	<b>162.070,50</b>	<b>2.083,26</b>

#### PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se refiere al siguiente detalle.

202070101	Jubilación patronal	44.329,66	55.267,15
202070201	Otros beneficios no corrientes para empleados	18.052,62	22.168,33
<b>20207</b>	<b>Total</b>	<b>62.382,28</b>	<b>77.435,48</b>

#### OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

202100101	Otros pasivos	-	8.494,38
<b>20210</b>	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>8.494,38</b>

#### CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Se refiere al siguiente detalle.

301010101	Socio Molina Andrade Ivan	956,00	956,00
301010102	Socio Pinos Hernández Wilson	44,00	44,00
<b>30101</b>	<b>Total</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

#### APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAP

Se refiere al siguiente detalle.

302010101	Aporte Socio	19.897,82	19.897,82
<b>30201</b>	<b>Total</b>	<b>19.897,82</b>	<b>19.897,82</b>

#### 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
<b>30401</b>	<b>Total</b>	<b>22.220,45</b>	<b>22.220,45</b>

#### GANANCIAS ACUMULADAS

Se refiere al siguiente detalle.

306010101	Ganancias acumuladas	138.075,96	138.075,96
306020101	Pérdidas acumuladas	(36.798,82)	(37.734,54)
306030101	Result Acum. Provenientes de la adopción por Travez de las NIIFs	(18.906,96)	(18.906,96)
306040101	Reserva de capital	9.032,65	9.032,65
<b>30601</b>	<b>Total</b>	<b>91.402,83</b>	<b>90.467,11</b>



## RESULTADO DEL EJERCICIO

Se refiere al siguiente detalle.

307010101	Ganancia neta del periodo	11.054,41	
	Perdida del ejercicio		(33.367,78)
		<b>11.054,41</b>	<b>(33.367,78)</b>

## 5 INFORMACION PRESENTADA EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A continuación se detalla las cuentas que forman este estado.

<u>CODIGO</u>	<u>NOMBRE</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2014</u>	<u>DICIEMBRE</u> <u>2015</u>
	<b>VENTA DE BIENES</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
4010101	Venta de bienes	1.552.372,13	1.659.516,72
4010201	Prestación de servicios	43.598,20	176.974,07
4010901	Otros ingresos	8.101,06	124.006,21
4011001	Descuento en ventas	-	(5.694,60)
4011101	Devolución en ventas	(8.150,00)	(22.012,86)
4011101	Otros ingresos	40.889,00	2.281,71
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.636.810,39</b>	<b>1.935.071,25</b>
	<b>COSTO DE MERCADERIA VENDIDA</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
	(+) Inventario Inicial de Bienes no producidos por la Cía.	33.679,41	19.019,93
	(+) Compras de Bienes no producidos por la Cía.	1.314.532,27	1.323.966,23
	(-) Inventario Final de Bienes no producidos por la Cía.	(19.019,84)	(8.337,75)
<b>50101</b>	<b>Total</b>	<b>1.329.191,84</b>	<b>1.334.648,41</b>
	<b>COSTOS SERVICIOS</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
5010201	Costo capacitación	1.404,00	490,00
		<b>1.404,00</b>	<b>490,00</b>
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
	Se refiere al siguiente detalle.		
5020201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	125.570,58	124.522,34
5020202	Aportes al IESS (incluye fondo de reserva)	25.242,20	26.018,01
5020203	Beneficios sociales e indemnizaciones	30.539,42	32.784,78
5020204	Gasto planes de beneficios a empleados	17.026,14	15.053,20
5020205	Honorarios, comisiones y dietas a personas natural	750,00	21.566,65
5020206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	2.251,88	1.200,00
5020208	Mantenimiento y reparaciones	10.701,88	13.527,48
5020209	Arriendo operativo	8.663,99	8.654,04
5020212	Combustible	834,16	1.259,00
5020213	Lubricantes y aceites	24,30	-
5020214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.026,83	8.888,97
5020215	Transporte	1.844,42	2.583,71
5020216	Gastos de gestión	5.497,21	9.471,93
5020217	Gastos de viaje	10.219,28	62.284,73
5020218	Agua, luz, telecomunicaciones	11.083,91	9.444,67
5020219	Notarios y registradoras de la propiedad	696,16	519,91



5020220	Impuestos contribuciones y otros	4.171,11	7.574,46
5020221	Depreciaciones	11.099,43	9.193,23
5020228	Otros gastos	17.443,21	204.679,35
<b>50202</b>	<b>Total</b>	<b>285.686,11</b>	<b>559.226,46</b>

#### GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle.

5020301	Intereses	2.149,21	3.930,70
5020305	Otros gastos financieros	7.324,82	17.859,57
<b>50203</b>	<b>Total</b>	<b>9.474,03</b>	<b>21.790,27</b>

#### CONCILIACION TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle

801	Utilidad del ejercicio	11.054,41	18.916,11
802	Perdida del ejercicio	-	-
803	(-) 15% participación a trabajadores	(1.658,16)	(2.837,42)
811	(-) Amortización de perdidas	(2.763,60)	(4.107,33)
808	(+) Gastos no deducibles (sin respaldos)	24.264,71	212.785,31
819	Utilidad gravable/Perdida	30.897,36	224.756,67
839	Impuesto a la renta causado (22%)	6.797,42	49.446,47
	Utilidad neta del ejercicio	-	(33.367,83)

#### IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

	Impuesto a la renta causado (22%)	6.797,42	49.446,47
	(-) Anticipo del impuesto a la renta	10.331,97	10.830,05
	(-) Retenciones del impuesto a la renta	48.636,49	71.363,80
	<b>SALDO A FAVOR</b>	<b>38.304,52</b>	<b>21.917,33</b>

#### 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