Dr. Wladimir Oleas
AUDITORIA EXTERNA

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

A LOS SEÑORES SOCIOS Y DIRECTIVOS DE **METODOS AVANZADOS Y SISTEMAS COGNOS CIA LTDA**

Auditados los balances generales que se adjunta de **METODOS AVANZADOS Y SISTEMAS COGNOS CIA LTDA.,** al 31 de diciembre del 2011 y los correspondientes estados de resultados, de patrimonio de los accionistas por el año terminado a esta fecha; dichos estados financieros con los anexos proporcionados que son responsabilidad de la gerencia de la Compañía; mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basado en esta auditoría.

Realicé esta auditoría de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría para obtener razonable seguridad de que los estados financieros estén libres de una incorrecta presentación significativa.

Una auditoría incluye el examen, sobre una base de pruebas *selectivas* de evidencia que sustente los importes y revelaciones de los estados financieros, también incluye evaluar la presentación de los estados financieros en su conjunto, asimismo, una auditoria incluye la evaluación de los principios de contabilidad observados para la administración de la Compañía y de las estimaciones de importancia formuladas para la presentación de los estados financieros y una evaluación general de la presentación de los mismos. Los anexos de otras cuentas por cobrar y por pagar presentan cifras al 31 de Diciembre del 2011, los cuales se incluyen con el propósito de hacer un análisis adicional y no se consideran necesarios para la presentación de los estados financieros básicos, la información de esos anexos ha sido sujeta a los procedimientos de auditoria aplicados en el examen de los estados financieros básicos y, en nuestra opinión. ***La información está razonablemente presentada en todos los aspectos relacionados con los estados financieros básicos tomados en conjunto.***

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
30 ABR. 2012
OPERADOR 1
QUITO

Quito, de 23 de marzo del 2012

Dr. Wladimir Oleas
C.P.A. 26608
R.N.A.E. 0354

Av. Orellana E2-30 y 9 de Octubre Telf. 2566 026 2501281 Cel. 091 984437 Edif. Fco. Orellana 5do piso Oficina 504

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

1.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO:

La Compañía se constituyó el 5 de junio de 1995 y registro en el Registro Mercantil el 14 de agosto de 1995, en el Registro Único de Contribuyentes con fecha de actualización 13 de febrero del 2008, refleja su actividad principal la ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO INDUSTRIAL.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

a.- Base de Presentación.

Los estados financieros de METODOS AVANZADOS Y SISTEMAS COGNOS CIA LTDA., se han observados las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas y se han aplicado procedimientos contables vigentes en la Ley Ecuatoriana.

b.- Caja – Bancos - Inversiones

Los bancos se encuentran debidamente conciliados, la empresa cuenta con bancos extranjeros, las partidas conciliatorias que se reflejan son cheques girados y no cobrados que aun tienen vigencia para sus cobros. Dada la liquidez de la empresa y por el giro de negocio mantiene inversiones en instituciones financieras las cuales se hallan con los debidos respaldos en sus cuentas:

Banco de Guayaquil	$	14,575.93
Banco del Pichincha	$	84,573.61
Banco ITAU	$	(10,580.46)
Banco Pacifico	$	963.75
Banco Pichincha Ahorros	$	21.72
Caja chica	$	826.00
Produbanco	$	(25.25)

Se ha realizado arqueos de caja chica y no se han encontrado novedades, determinando que el custodio lleva correctamente este fondo.

30 ABR. 2012
OPERADOR 1

c.- Cuentas por Cobrar.

Se encuentran debidamente registrados sin encontrar asientos contables que no estén relacionados con la naturaleza de la cuenta.

Cuentas por Cobrar (Anticipo Proveedores)	$	81,216.39
Cuentas por Cobrar (Clientes)	$	299,599.22
Cuentas por Cobrar (Empleados - Anticipos)	$	1,665.48
Cuentas por Cobrar (Empleados - Prestamos)	$	15,845.14
Cuentas por Cobrar (Fondo de Viajes)	$	959.15
Cuentas por Cobrar (GE)	$	109,299.66

d.- Activo Corriente Realizable (Inventarios).

La empresa por su giro del negocio no cuenta con inventario de mercadería.

e.- Propiedades, planta y equipos.

Se han contabilizados al costo y la empresa realiza las depreciaciones como la ley determina *para la protección de los mismos se mantienen con un seguro.*

Equipo eléctronico	$	40,546.72
Equipos de computo	$	128,241.23
Muebles y enseres	$	18,028.99
Vehiculos	$	21,951.99

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
30 ABR. 2012
OPERADOR 11
QUITO

f.- Cuentas por Pagar.

Las obligaciones de cuentas por pagar se encuentran conciliadas y su nivel de endeudamiento se encuentra concentrado en el crédito del exterior mismo que se encuentra registrado en el Banco Central del Ecuador.

Cuentas por Pagar (Anticipo de clientes)	$	30,172.83
Cuentas por pagar (GE)	$	155,132.16
Cuentas por Pagar (Proveedores)	$	347,198.15
Cuentas por pagar (Garantias)	$	11,419.00
Préstamos Bancarios exterior	$	1,250,000.00
Préstamos bancarios Nacional	$	132,397.20

g- Provisión para impuesto a la renta.

El impuesto a la renta para el ejercicio de 2011 se calcula utilizando la tasa de impuesto del 24%. En esta provisión se debe tomar en cuenta el anticipo de impuesto a la renta del ejercicio 2011

h..- Participación de los trabajadores en las utilidades.

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer a sus trabajadores de acuerdo con la legislación laboral se registra con cargo a la utilidad del ejercicio.
i.- Las provisiones de los trabajadores así como los aportes al IESS por pagar han sido revisados y presentan su saldo real al 31 de diciembre de 2011.

i.- Patrimonio

El Patrimonio

Socio	$	400.00
RESERVAS		
Aportes futuras capitalizaciones	$	20,000.00
Reserva legal	$	4,662.60
RESULTADO		
Utilidad neta del ejercicio 2010	$	5,055.60
Resultado del ejercicio - 2011	$	58,636.10

j. – INVERSIONES

La Compañía cuenta dos inversiones en bienes inmuebles los que se concluirán en el periodo 2012.

PROYECTOS EN CURSO - PARQUEADERO	$	800,000.00
PROYECTOS EN CURSO - ORELLANA	$	567,513.61

f. METODOS AVANZADOS Y SISTEMAS COGNOS CIA LTDA. Llega su contabilidad en el sistema MICROSOFT DYNAMICYS GP.10 con su respectiva licencia y cuyo sistema esta preparado para el cambio a NIFF y la compañía se a capacitado y preparado para el cambio a NIFF en el año 2012.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
30 ABR. 2012
OPERADOR 1
QUITO

METODOS AVANZADOS INDUSTRIALES Y DE SISTEMAS COCNOS
BALANCE 2010-2011

DETALLE DE CUENTA	2010	2011
311 Caja, bancos	$ 7,111.10	$ 90,355.30
312 Inversiones corrientes	$ 4,847.55	$ 28,764.71
315 Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados locales Corrient	$ 245,263.89	$ 488,585.04
317 Otras cuentas y documentos por cobrar de relacionados locales / Corriente	$ 91,690.32	
323 Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)		$ 22,686.91
324 Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Renta)	$ 63,887.57	$ 82,069.32
339 TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$ 412,800.43**	**$ 712,461.28**
343 Muebles y enseres	$ 18,028.99	$ 18,028.99
344 Maquinaria, equipo e instalaciones	$ 40,546.72	$ 40,546.72
345 Equipo de computación y software	$ 126,980.31	$ 128,241.23
346 Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	$ 21,951.99	$ 21,951.99
348 Depreciación acumulada activo fijo	$ (188,733.30)	$ (193,730.47)
350 Obras en proceso	$ 1,175,084.66	$ 1,367,513.61
369 TOTAL ACTIVOS FIJOS	**$ 1,193,859.37**	**$ 1,382,552.07**
371 Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	$ 5,913.16	$ -
378 Otros activos diferidos	$ -	$ -
378 Amortización acumulada	$ (5,913.16)	$ -
379 TOTAL DEL ACTIVO DIFERIDO	**$ -**	**$ -**
399 TOTAL DEL ACTIVO	**$ 1,606,659.80**	**$ 2,095,013.35**
413 Cuentas y documentos por pagar a proveedoeres no relacionados locales Cor	$ 261,736.13	$ 523,922.14
414 Cuentas y documentos por pagar a proveedoeres no relacionados exterior Cor	$ 68,321.91	$ 99,939.71
417 Préstamos de accionistas / Locales	$ 13,553.54	$ -
439 TOTAL PASIVO CORRIENTE	**$ 343,611.58**	**$ 623,861.85**
415 Obligaciones con instituciones financieras nacionales / Largo plazo		$ 132,397.20
446 Obligaciones con instituciones financieras del exterior / Largo plazo	$ 1,250,000.00	$ 1,250,000.00
469 TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	**$ 1,250,000.00**	**$ 1,382,397.20**
499 TOTAL DEL PASIVO	**$ 1,593,611.58**	**$ 2,006,259.05**
501 Capital suscrito y/o asignado	$ 400.00	$ 400.00
505 Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	$ -	$ 20,000.00
507 Reserva legal	$ 4,662.60	$ 4,662.60
509 Otras reservas	$ -	
513 Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	$ -	$ 5,055.60
515 Pérdida acumulada ejercicios anteriores	$ -	
519 Pérdida del ejercicio	$ 7,985.62	$ 58,636.10
598 TOTAL PATRIMONIO	**$ 13,048.22**	**$ 88,754.30**
599 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**$ 1,606,659.80**	**$ 2,095,013.35**
601 Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	$ 731,829.08	$ 1,055,780.17
602 Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	$ 263,996.00	$ 122,330.00
612 Otras rentas exentas	$ -	
699 TOTAL INGRESOS	**$ 995,825.08**	**$ 1,178,110.17**
702 Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	$ 184,710.46	$ 388,783.89
703 Costo Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	$ -	
716 Gasto Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia	$ 386,676.39	$ 340,662.69
718 Gasto Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones qu no	$ 46,068.44	$ 39,671.67
720 Gasto Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	$ 75,480.40	$ 63,740.34
722 Gasto Honorarios profesionales y dietas	$ 12,882.66	$ 5,078.20
726 Gasto Arrendamiento de inmuebles	$ 18,168.66	$ 14,565.44
728 Gasto Mantenimiento y reparaciones	$ 20,424.96	$ 4,629.11
730 Gasto Combustibles	$ 1,888.06	$ 3,378.38
732 Gasto Promoción y publicidad	$ 25,621.67	$ 13,553.86
734 Gasto Suministros y materiales	$ 11,946.52	$ 17,479.55
736 Gasto Transporte	$ 8,623.29	$ 9,810.16
754 Gasto Intereses bancarios / Local	$ 2,506.77	$ 19,332.91
756 Gasto Intereses bancarios / Del exterior	$ 31,113.86	$ 45,959.32
772 Gasto Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	$ 33,053.28	$ 42,185.02
775 Gasto Gastos de gestión		
776 Impuestos, contribuciones y otros	$ 23,509.49	$ 15,153.07
778 Gasto Gastos de viaje	$ 48,273.41	$ 41,812.00
784 Gasto Depreciación no acelerada de activos fijos	$ 5,218.36	$ 4,997.17
786 Gasto Amortizacion	$ -	$ -
788 Gasto Servicios públicos	$ 2,082.35	$ 22,844.57
790 Gasto Pagos por otros servicios	$ 49,590.43	$ 25,836.72
797 SUBTOTAL COSTO	**$ 184,710.46**	**$ 388,783.89**
798 SUBTOTAL GASTO	**$ 803,129.00**	**$ 730,690.18**
799 TOTAL COSTOS Y GASTOS	**$ 987,839.46**	**$ 1,119,474.07**
802 PERDIDA O UTILIDAD DEL EJERCICIO	**$ 7,985.62**	**$ 58,636.10**
	$ -	$ -

METODOS AVANZADOS INDUSTRIALES Y DE SISTEMAS COCNOS
BALANCE 2010-2011

DETALLE DE CUENTA		Fuente	DETALLE
317	Otras cuentas y documentos por cobrar de relacionados locales / Corriente	$ 91,690.32	FUENTE
348	Depreciación acumulada activo fijo	$ 4,997.17	FUENTE
371	Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	$ 5,913.16	FUENTE
413	Cuentas y documentos por pagar a proveedoeres no relacionados locales Cor	$ 282,186.01	FUENTE
414	Cuentas y documentos por pagar a proveedoeres no relacionados exterior Cor	$ 31,617.80	FUENTE
415	Obligaciones con instituciones financieras nacionales / Largo plazo	$ 132,397.20	FUENTE
513	Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	$ 5,055.60	FUENTE
519	Pérdida del ejercicio	$ 50,650.48	FUENTE
	Total FUENTES	**$ 604,507.74**	

DETALLE DE CUENTA		Uso	DETALLE
311	Caja, bancos	$ 83,244.20	USO
312	Inversiones corrientes	$ 23,917.16	USO
315	Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados locales Corrient	$ 243,321.15	USO
323	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	$ 22,686.91	USO
324	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Renta)	$ 18,181.75	USO
345	Equipo de computación y software	$ 1,260.92	USO
350	Obras en proceso	$ 192,428.95	USO
378	Amortización acumulada	$ 5,913.16	USO
417	Préstamos de accionistas / Locales	$ 13,553.54	USO
	Total USO	**$ 604,507.74**	

METODOS AVANZADOS INDUSTRIALES Y DE SISTEMAS COCNOS
EVOLUCION DEL PATRIMONIO 2007-2011

DETALLE DE CUENTA	2007	2008	2009	2010	2011
501 Capital suscrito y/o asignado	$ 400.00	$ 400.00	$ 400.00	$ 400.00	$ 400.00
505 Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	$ 275,000.00	$ 220,000.00	$ 220,000.00	$ -	$ 20,000.00
507 Reserva legal	$ 400.00	$ 400.00	$ 4,662.60	$ 4,662.60	$ 4,662.60
509 Otras reservas	$ 41,721.23	$ 41,721.23	$ 41,721.23	$ -	
513 Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	$ 85,063.31	$ -	$ 27,736.90	$ -	$ 5,055.60
515 Pérdida acumulada ejercicios anteriores	$ (358,438.86)	$ (335,489.94)	$ (335,489.94)	$ -	
519 Pérdida del ejercicio	$ 10,907.09	$ 50,148.31	$ (78,160.42)	$ 7,985.62	$ 58,636.10
598 TOTAL PATRIMONIO	**$ 55,052.77**	**$ (22,820.40)**	**$ (119,129.63)**	**$ 13,048.22**	**$ 88,754.30**
599 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**$ 480,475.93**	**$ 406,765.69**	**$ 1,263,544.42**	**$ 1,606,659.80**	**$ 2,095,013.35**

METODOS AVANZADOS INDUSTRIALES Y SISTEMAS COGNOS CIA LTDA
PERDIDAS Y GANACIAS
DEL 1 - ENE - AL - 31 DIC - 2011

ACTIVO				***$ (2,115,013.35)***
ACTIVO DISPONIBLE			**$ (90,355.30)**	
Banco de Guayaquil	$	(14,575.93)		
Banco del Pichincha	$	(84,573.61)		
Banco ITAU	$	10,580.46		
Banco Pacifico	$	(963.75)		
Banco Pichincha Ahorros	$	(21.72)		
Caja chica	$	(826.00)		
Produbanco	$	25.25		
INVERSIONES TEMPORALES			**$ (28,764.71)**	
Acciones New Horizons	$	(19,731.61)		
Inversiones temporales	$	(9,033.10)		
CUENTAS POR COBRAR			**$ (508,585.04)**	
Cuenta por cobrar (Garantias)	$	-		
Cuentas por Cobrar (Anticipo Proveedores)	$	(81,216.39)		
Cuentas por Cobrar (Clientes)	$	(299,599.22)		
Cuentas por Cobrar (Empleados - Anticipos)	$	(1,665.48)		
Cuentas por Cobrar (Empleados - Prestamos)	$	(15,845.14)		
Cuentas por Cobrar (Empleados - Quincenas)	$	-		
Cuentas por Cobrar (Fondo de Viajes)	$	(959.15)		
Cuentas por Cobrar (GE)	$	(109,299.66)		
Cuentas por Cobrar (Socios))	$	-		
IMPUESTOS ANTICIPADOS			**$ (22,686.91)**	
IVA - (Compras de bienes y servicios)	$	(24,633.68)		
IVA - (Importación de bienes y servicios)	$	1,946.77		
IMPUESTOS ANTICIPADOS			**$ (82,069.32)**	
Anticipo del impuesto a la renta	$	(21,091.98)		
Impuestos anticipados años anteriores	$	(13,923.99)		
Retenciones en la fuente 2008	$	(7,028.45)		
Retenciones en la fuente 2009	$	(3,142.71)		
Retenciones en la fuente 2010	$	(14,265.71)		
Retenciones en la fuente 2011	$	(22,616.48)		
ACTIVO FIJO			**$ (208,768.93)**	
Equipo eléctronico	$	(40,546.72)		
Equipos de computo	$	(128,241.23)		
Muebles y enseres	$	(18,028.99)		
Vehiculos	$	(21,951.99)		
DEPRECIACION			**$ 193,730.47**	
Equipo electrónico	$	36,197.85		
Equipos de computo	$	118,924.40		
Muebles y enseres	$	16,658.30		
Vehiculos	$	21,949.92		
PROYECTOS EN CURSO - PARQUEADERO			**$ (800,000.00)**	
Proyectos FMB (Parqueadero)	$	(319,807.03)		
Proyectos FMG (Parqueadero)	$	(160,195.99)		
Proyectos XMB (Parqueadero)	$	(319,996.98)		
PROYECTOS EN CURSO - ORELLANA			**$ (567,513.61)**	
Proyectos FMB (Orellana)	$	(135,419.78)		
Proyectos FMG (Orellana)	$	(134,747.11)		
Proyectos XMB (Orellana)	$	(297,346.72)		
PASIVO				***$ 2,026,259.05***
CUENTAS POR PAGAR			**$ 543,922.14**	
Cuentas por Pagar (Anticipo de clientes)	$	30,172.83		
Cuentas por Pagar (Empledos)	$	(0.00)		
Cuentas por pagar (GE)	$	155,132.16		
Cuentas por Pagar (Proveedores Internacionales)	$	-		
Cuentas por Pagar (Proveedores)	$	347,198.15		
Cuentas por Pagar (Socios)	$	-		
Cuentas por pagar (Garantias)	$	11,419.00		
PRESTAMOS Y CREDITOS BANCARIOS CORTO PLAZO			**$ 1,382,397.20**	
Préstamos Bancarios exterior	$	1,250,000.00		
Préstamos bancarios Nacional	$	132,397.20		
OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR (EMPLEADOS)			**$ 24,403.98**	
15% Utilidades por pagar	$	(0.00)		
Décimo cuarta remuneración por pagar	$	4,163.33		
Decimo tercera temuneración por pagar	$	2,738.28		
Sueldos y salarios por pagar	$	17,502.37		
OBLIGACIONES: IEES			**$ 8,881.55**	
Fondos de Reserva	$	2,085.23		
IESS Aportes patronales y personales 1%	$	278.63		
IESS Aportes patronales y personales 11.15%	$	3,106.77		
IESS Aportes patronales y personales 9.35 %	$	2,605.23		
Préstamos Quirografarios	$	805.69		
IMPUESTOS			**$ 66,654.18**	
SRI (25% Impuesto a la renta por pagar)	$	-		
SRI (IVA cobrado en ventas)	$	18,162.42		
SRI (Retención del impuesto a la renta)	$	24,643.13		
SRI (Retención del IVA)	$	23,848.63		
OTROS PASIVOS			**$ -**	
2-2-02	$	-		
Proyecto XMB	$	-		
Proyecto FMB	$	-		
PATRIMONIO				***$ 88,754.30***
CAPITAL			**$ 400.00**	
Socio	$	400.00		
RESERVAS			**$ 24,662.60**	
Aportes futuras capitalizaciones	$	20,000.00		
Reserva legal	$	4,662.60		
RESULTADO			**$ 63,691.70**	
Utilidad neta del ejercicio 2010	$	5,055.60		
Resultado del ejercicio - 2011	$	58,636.10		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				***$ 2,115,013.35***
				$ -

ING. Mario Moreno Reinoso
Contador

METODOS AVANZADOS INDUSTRIALES Y SISTEMAS COGNOS CIA LTDA
PERDIDAS Y GANACIAS
DEL 1 - ENE - AL - 31 DIC - 2011

INGRESOS				***$ 1,178,110.17***
VENTA DE LICENCIAS			**$ 493,941.93**	
Licencias BI	$	(30,681.86)		
Licencias CRM	$	250,032.68		
Licencias ERP	$	211,845.89		
Licencias Otros	$	49,865.72		
Licencias R.O. BCO. GENERAL RUMIÑAHUI	$	4,971.02		
Licencias RMS	$	7,908.48		
VENTA DE CONSULTORIA			**$ 467,962.75**	
CONSULTORIA	$	31,211.36		
Consultoria BI	$	(53,245.00)		
Consultoria BI	$	18,879.00		
Consultoria CRM	$	181,694.35		
Consultoria ERP	$	159,151.36		
Consultoria ERP	$	81,608.46		
Consultoria R.O.	$	48,663.22		
VENTA DE SOPORTE			**$ 130,940.23**	
Soporte BI	$	43,259.60		
Soporte ERP	$	46,427.92		
Soporte Otros	$	41,252.71		
OTROS INGRESOS			**$ 85,265.26**	
Ingresos - Arriendos	$	39,963.00		
Ingresos - Honorarios Administrativos	$	10,500.00		
Intereses Financiamiento	$	6,288.05		
Intereses ganados - clientes	$	4,123.39		
Intereses ganados instituciones financieras	$	408.47		
Intereses ganados otros	$	210.83		
Recuperación de gastos - facturados	$	21,755.62		
Recuperación de gastos - no facturados	$	2,015.90		
COSTOS				***$ (388,783.89)***
COSTO DE LICENCIAS			**$ (232,733.98)**	
Costo de Licencias ERP	$	(131,072.51)		
Costo de Licencias R.O.	$	(21,634.24)		
COSTO LICENCIAS	$	(80,027.23)		
COSTO DE CONSULTORIA			**$ (152,569.91)**	
COSTO CONSULTORIA	$	(52,210.07)		
Costo Consultoria BI	$	(4,092.00)		
Costo Consultoria ERP	$	(17,823.89)		
Costo Consultoria Otros	$	(52,358.95)		
Costo Consultoria RO	$	(6,000.00)		
Costo de Consultoria ERP	$	(2,085.00)		
Costo de Consultoria R.O.	$	(18,000.00)		
COSTO DE INSUMOS			**$ (3,480.00)**	
Costo insumos CRM	$	(3,480.00)		
GASTOS				***$ (730,690.18)***
GASTOS SUELDOS Y SALARIOS			**$ (457,550.10)**	
Aportes a la seguridad social	$	(63,740.34)		
Atención a Empleados	$	(351.49)		
Beneficios Sociales	$	(39,671.67)		
Comisiones	$	(41,165.89)		
Entrenamiento y Capacit.	$	(13,341.67)		
Seguros vida y accidentes	$	217.76		
Sueldos y Salarios	$	(299,496.80)		
GASTOS SERVICIOS BASICOS			**$ (22,107.37)**	
Agua energía eléctrica	$	(2,536.92)		
Arriendo oficinas	$	(14,565.44)		
Limpieza de oficinas	$	(1,362.60)		
Mantenimiento del edificio	$	(3,313.15)		
Seguridad y vigilancia	$	(329.26)		
CASTOS COMUNICACIONES			**$ (22,909.99)**	
Courier naciona e internacional	$	(110.97)		
Internet	$	(2,491.37)		
Teléfonos y fax	$	(20,307.65)		
GASTOS SERVICIOS CONTRATADOS			**$ (5,078.20)**	
Honorarios profesionales	$	(5,078.20)		
GASTOS DE VIAJES			**$ (41,812.00)**	
Viajes pasajes internacionales	$	(17,386.40)		
Viajes pasajes nacionales	$	(14,273.66)		
Viáticos hospedaje y movilización internac.	$	(6,082.56)		
Viáticos hospedaje y movilización nac.	$	(4,069.38)		
GASTOS DE MARKETING			**$ (13,553.86)**	
Eventos y ferias	$	(5,362.01)		
Folletos artículos de publicidad	$	(1,227.63)		
Gestión accionistas clientes	$	(6,964.22)		
GASTOS TRAMITES LEGALES			**$ (15,153.07)**	
Contrib. Super Cias.	$	(1,317.46)		
Impuestos Consumos Espec.	$	(428.43)		
Impuestos salida de capitales	$	(4,424.75)		
Patente municipal	$	(1,923.12)		
Tramites Legales	$	(7,059.31)		
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS			**$ (86,226.91)**	
Afiliaciones - suscripciones	$	(3,487.20)		
Cafetería y varios	$	(9,974.28)		
Combustibles	$	(3,378.38)		
Gastos seguros	$	(42,402.78)		
Lubricantes	$	(42.56)		
Movilización	$	(9,810.16)		
Reparaciones e instalaciones	$	(4,629.11)		
Repuestos y accesorios	$	(136.21)		
Suministros y materiales de oficina	$	(7,369.06)		
Depreciación de activos	$	(4,997.17)		
GATOS BANCARIOS			**$ (66,298.68)**	
Gastos bancarios - financieros - intereses / exter	$	(45,959.32)		
Gastos bancarios - financieros - intereses/ Nacion	$	(19,332.91)		
Gastos no deducibles	$	(972.63)		
Cuenta puente	$	(33.82)		
RESULTADO DEL EJERCICIO				***$ 58,636.10***

ING. Mario Alberto Ramos
Contador