NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1. DESCRIPCION DEL NEGOCIO

La compañía NUHOME S.A. se constituyó el 18 de septiembre de 2018 con un capital social de US$ 800 (ochocientos dólares de los Estados Unidos de América) dividido en ochocientas acciones US$ 1.00 (un dólar de los Estados Unidos de América) cada una. Su objeto social está orientado fabricación de componentes estructurales y materiales prefabricados para obras de construcción o de ingeniería civil de cemento, piedra artificial o yeso: losetas, losas, baldosas, ladrillos, bloques, planchas, paneles, laminas, tableros, caños, tubos, postes, etcétera.

Ventas al por mayor de materiales para construcción: piedra, arena, grava, cemento, etcétera.

NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNFICATIVAS

a) Base de Presentación. -

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

Las NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador (FNCE), son similares a ciertas Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) promulgadas en años anteriores de las que se derivan, sin embargo, no han sido actualizadas en función de los cambios o enmiendas recientes introducidas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), así como no todas las NIIF han sido adoptadas por la FNCE. La Compañía ha arrancado el proceso de preparación de sus estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información financiera (NIIF) en cumplimiento de la disposición legal de dejar las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) por las NIIF y NIC (Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad) a partir de su constitución.

b) Preparación de los Estados Financieros. –

Los registros contables de la Compañía en los que se fundamentan los estados financieros son llevados en dólares de los Estados Unidos de América.

c) Ingresos y Costos. -

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a las facturas las cuales son emitidas al momento de realizar las ventas a los clientes y los costos se registran con base en las facturas emitidas por los proveedores.

Escaneado con CamScanner

d) Inventarios.-

Los inventarios se encuentran valorados al costo de adquisición y no exceden a los valores de mercado.

e) Propiedad, Planta y Equipo.-

Los bienes de propiedad, planta y equipo se registran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2018 más las adiciones del ejercicio económico 2019 al costo. Los cargos por depreciación se hacen a los resultados del ejercicio en base al método de línea recta y las depreciaciones han sido determinadas a base del sistema legal de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y a las normas vigentes del país.

A continuación las tasas de depreciación aplicadas:

ACTIVOS	TASAS
Edificios	5%
Equipos de Computación	33%
Herramientas	10%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos y Montacargas	20%

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo: comprende tanto el efectivo como los depósitos bancarios a la vista.

Equivalentes al efectivo: son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

1010101	**CAJA CHICA**	**890,00**
101010101	CAJA CHICA MATRIZ	300,00
101010102	CAJA CHICA QUITO	440,00
101010103	CAJA CHICA MARKETING	150,00
1010102	**INSTITUCIONES BANCARIAS**	**132.071,15**
101010201	PRODUBANCO 1369	13.775,39
101010202	PRODUBANCO 4198	118.273,90
101010203	BANCO PICHINCHA	21,86

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cuentas y documentos por cobrar corrientes: Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar comerciales (clientes), y otras cuentas y documentos por cobrar.

Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes: comprende otras cuentas por cobrar, de naturaleza corriente (activos financieros corrientes) a: accionistas, socios, partícipes, beneficiarios u otros derechos representativos de capital, dividendos por cobrar, otras relacionadas, y otras no relacionadas; clasificándolas en locales como del exterior.

Escaneado con CamScanner

1010205	**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**	**116.217,35**
101020501	CLIENTES COMERCIALES LOCALES NO RELACIONADOS	116.217,35
1010208	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**111.587,54**
101020801	ANTICIPOS PROVEED.NACIONALES LOCALES	102.132,00
101020802	ANTICIPOS PROVEED.NACIONALES EXTERIOR	8.841,03
101020805	OTROS DESCUENTOS EMPLEADOS	526,49
101020807	ANTICIPOS VIATICOS VENDEDORES	88,02

NOTA 5. INVENTARIO

Son activos mantenidos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en proceso de producción con vistas a esa venta o en forma de producto terminado, materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción.

1010301	**INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA**	**9.837,58**
101030101	MATERIA PRIMA	9.837,58
1010302	**INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO**	**38.969,39**
101030201	PRODUCTOS EN PROCESO	38.969,39
1010303	**INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION**	**16.132,97**
101030301	SUMINISTROS Y MATERIALES	16.132,97
1010305	**INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA**	**194.809,38**
101030501	PRODUCTOS TERMINADOS	194.809,38
1010306	**INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS**	**63.207,49**
101030601	PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	63.207,49
1010307	**MERCADERÍAS EN TRÁNSITO**	**247,00**
101030701	IMPORTACIONES EN TRANSITO	247,00

NOTA 6. OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

Corresponden a otros anticipos que no pudieron ser clasificados dentro de los otros casilleros de activos corrientes.

1010404	**OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS**	**2.900,00**
101040401	GARANTIA ALMACEN	1.900,00
101040402	GARANTIA GRAN MARCELINO	1.000,00

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a todos los tipos de crédito tributario contemplados en la normativa tributaria vigente que el contribuyente recuperará en el corto plazo. Comprende a los saldos de créditos tributarios al 31 de diciembre del ejercicio declarado por concepto de los créditos tributarios por Impuesto al Valor Agregado (IVA), los créditos tributarios procedentes del Impuesto a la Renta (IR), y otros.

1010501	**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)**	**106.836,94**
101050105	30% IVA CLIENTES*	1.969,85
101050115	CREDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES	5.330,91
101050117	CRÉDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA	89.578,72
101050120	ADQUISICIONES Y PAGOS CON DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	9.957,46

Escaneado con CamScanner

1010502	**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)**	**15.688,36**
101050205	CREDITO TRIBUTARIO AÑO 2019	15.688,36

NOTA 8. ACTIVOS FIJOS

Registran los valores en libros de ciertas clases de propiedades, planta y equipo, separando su costo histórico (costo en el momento de la adquisición o reconocimiento inicial) y los ajustes incrementales acumulados o revaluaciones por reexpresiones o revaluaciones.

Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo. Corresponde a la depreciación acumulada de todas las partidas de propiedades, planta y equipo separando la depreciación acumulada procedente del costo histórico, y la depreciación acumulada procedente de los ajustes acumulados por revaluaciones y reexpresiones que se encuentran por encima del costo histórico.

Propiedades de inversión. Corresponde una maquinaria para inversión

Activos Intangibles. Corresponde a la marca y la amortización de marca

10201	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**344.965,77**
1020105	**MUEBLES Y ENSERES**	**34.952,88**
102010501	MUEBLES Y ENSERES	26.047,23
102010503	EQUIPO DE OFICINA	8.905,65
1020106	**MAQUINARIA Y EQUIPO**	**268.732,38**
102010601	MAQUINARIA Y EQUIPO	128.850,64
102010602	OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	139.881,74
1020108	**EQUIPO DE COMPUTACIÓN**	**17.092,49**
102010801	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	17.092,49
1020109	**VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL**	**68.144,00**
102010901	VEHICULOS	68.144,00
1020112	**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**43.955,98**
102011202	DEPREC.ACUM.EQUIP.D. COMP	4.207,29
102011203	DEPREC.ACUM.EQUIP.DE OFI	593,71
102011204	DEPREC.ACUM.MAQ. Y EQUIPO	8.546,00
102011205	DEPREC.ACUM.MUEBLES Y ENSERES	1.736,48
102011206	DEPREC.ACUM.OTROS MAQ. Y EQUIPO	18.650,90
102011208	DEPREC.ACUM.VEHICULOS	10.221,60
10202	**PROPIEDADES DE INVERSIÓN**	**1.000,00**
1020205	**MAQUINARIA INVERSION**	**1.000,00**
102020501	MAQUINARIA INVERSION	1.000,00
10204	**ACTIVO INTANGIBLE**	**80.760,49**
1020402	**MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES**	**83.907,00**
102040201	MARCAS REGISTRADAS	83.907,00
1020404	**(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE**	**3.146,51**
102040401	AMORT.ACUM. MARCAS REGISTRADAS	3.146,51

Escaneado con CamScanner

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y documentos por pagar corrientes: Son obligaciones presentes originadas por compras, servicios contratados, o cualquier otro concepto, los cuales serán pagados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por pagar comerciales (proveedores), y otras cuentas y documentos por pagar.

2010301	**LOCALES**	**107.343,09**
201030102	PROVEEDORES POR PAGAR LOCALES NO RELACIONADOS	96.343,09
201030186	PROVEEDORES POR PAGAR LOCALES NO RELACIONADOS MURAL	11.000,00

NOTA 10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comprende otras cuentas por pagar, de naturaleza corriente (pasivos financieros corrientes) a: accionistas, socios, partícipes, beneficiarios u otros derechos representativos de capital, y otras no relacionadas.

2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**	**18.073,83**
201070121	IVA VENTAS LOCALES	11.301,50
201070125	30% IVA RETENIDO	177,46
201070129	70% IVA RETENIDO	1.479,08
201070131	100% IVA RETENIDO	762,75
201070152	EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA	1.494,20
201070153	10% RET.EN LA FUENTE HONORARIOS PROFESIONALES	329,50
201070160	1% RET.EN LA FUENTE TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PUBLICO O PRIVADO DE CARGA	37,59
201070162	1% RET.EN LA FUENTE TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL	466,43
201070170	8% RET.EN LA FUENTE ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES	1.600,00
201070194	2% RET.EN LA FUENTE OTRAS RETENCIONES	433,42
2010703	**CON EL IESS**	**13.916,77**
201070301	APORTE PERSONAL POR PAGAR	3.478,79
201070302	APORTE PATRONAL POR PAGAR	4.472,74
201070303	FONDOS DE RESERVA POR PAG	1.288,33
201070304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	4.676,91
2011301	**CUENTAS POR LIQUIDAR**	**23,61**
201130101	CUENTAS POR LIQUIDAR	23,61

NOTA 11. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Comprende la porción corriente de los beneficios a los empleados, que son todas las formas de contraprestación concedidas por una entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones por cese.

2010704	**POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**	**41.557,18**
201070401	SUELDOS	30.286,06
201070402	DECIMO TERCER S.POR PAGAR	2.575,34
201070403	DECIMO CUARTO S.POR PAGAR	8.307,46
201070407	PENSIONES ALIMENTICIAS	351,41
201070408	SALARIO DIGNO	41,91
2010705	**PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO**	**3.599,16**

Escaneado con CamScanner

201070501	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	3.599,16

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Comprende otras cuentas por pagar, de naturaleza no corriente (pasivos financieros no corrientes) a: accionistas, socios, partícipes.

2020401	**LOCALES**	**726.703,03**
202040103	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS LOCALES	726.703,03

NOTA 13. PROVISIONES NO CORRIENTES

Pasivos no corrientes por beneficios a los empleados: Comprende la porción no corriente de los beneficios a los empleados, que son todas las formas de contraprestación concedidas por una entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones por cese.

Se registran los siguientes pasivos no corrientes:
(a) Jubilación patronal.
(b) Desahucio.

2020701	**JUBILACION PATRONAL**	**116.594,01**
202070101	JUBILACION PATRONAAL + 10 ANOS	82.142,29
202070102	JUBILACION PATRONAAL - 10 ANOS	34.451,72
2020702	**OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS**	**35.386,64**
202070201	BONIFICACION POR DESAHUCIO + 10 ANOS	21.834,56
202070202	BONIFICACION POR DESAHUCIO - 10 ANOS	13.552,08

NOTA 14. CAPITAL

Se registra el capital suscrito y/o asignado de la entidad

3010101	**CAPITAL SUCRITO O ASIGNADO**	**800,00**
301010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00

NOTA 15. APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se encuentran registrado el aporte para futuras capitalizaciones de la entidad.

3020101	**APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN**	**200.000,00**
302010101	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	200.000,00

NOTA 16. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Comprenden partidas de ingresos y gastos (incluyendo ajustes por reclasificación), de ejercicios fiscales anteriores y el actual, que no se han reconocido en el resultado del periodo tal como lo requieren o permiten ciertas normas contables. Contiene nuevas mediciones acumuladas de los planes de beneficios definidos (ganancias y pérdidas actuariales acumuladas).

3050401	**OTROS RESULTADOS INTEGRALES**	**32.992,34**
305040101	ORI BONIFICACION POR DESAHUCIO	9.840,60
305040102	ORI POR JUBILACIÓN PATRONAL	42.832,94

Escaneado con CamScanner

NOTA 17. RESULTADOS ACUMULADOS

Comprende pérdida acumulada de ejercicios anteriores y la utilidad del ejercicio.

3060201	**(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS**	648,65
306010102	AÑO 2018	648,65
3070101	**GANANCIA NETA DEL PERIODO**	5.765,08
307010101	AÑO CORRIENTE	5.765,08

NOTA 18 INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad. Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de sus condiciones.

410101	**VENTAS LOCALES**	**1.782.390,64**
41010102	VENTAS IVA 12%	1.782.390,64
410102	**EXPORTACIONES BIENES**	**25.829,62**
41010201	VENTAS DE EXPORTACION	25.829,62
4102	**PRESTACION DE SERVICIOS**	**1.273.744,88**
410201	**SERVICIO DE LOGISTICA**	1.273.744,88
41020103	VENTAS IVA 12%	378.358,31
4110	**(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS**	378.358,31
411001	**DEVOLUCION EN VENTAS NACIONALES**	378.358,31
41100102	VENTAS IVA 12%	

NOTA 19. COSTO DE VENTAS

Corresponde al valor de los inventarios vendidos durante el ejercicio fiscal declarado, se registra lo siguiente:

(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía
(+) Importaciones de bienes no producidos por la compañía
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo
(+) Compras netas locales de materia prima
(-) Inventario final de materia prima
(-) Inventario final de productos en proceso
(-) Inventario final de productos terminados

510102	**(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA**	666.929,80
51010201	COMPRAS PRODUCTOS DE TERCEROS	539.725,54
51010202	COMPRAS SUMINISTROS Y MATERIALES EMPAQUE	126.054,07
51010204	AJUSTE DE MANO DE OBRA	1.150,19
510103	**(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA**	37.938,11
51010302	IMPORTACIONES SUMINISTROS Y MATERIALES EMPAQUE	37.938,11
510104	**(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA**	**79.340,46**
51010401	I.F. SUMINISTROS Y MATERIALES PRODUCCION	16.132,97
51010403	I.F. PRODUCTOS DE TERCEROS	63.207,49

Escaneado con CamScanner

510106	**(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA**	**223.865,98**
51010601	COMPRAS MATERIA PRIMA	223.865,98
510108	**(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA**	**9.837,58**
51010801	I.F. MATERIA PRIMA	9.837,58
510110	**(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO**	**38.969,39**
51011002	I.F. PRODUCTOS EN PROCESO	38.969,39
510112	**(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS**	**194.809,38**
51011201	I.F. PRODUCTOS TERMINADOS	194.809,38

NOTA 22. GASTOS POR REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES PRODUCCION

Los beneficios a los empleados comprenden tanto los proporcionados a los trabajadores propiamente dichos, como a las personas que dependan de ellos, y pueden ser satisfechos mediante pagos.

510201	**SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES**	**185.780,68**
51020101	SUELDOS MOD	133.286,11
51020102	HORAS EXTRAS MOD	559,91
51020103	DECIMO TERCERO ACUMULADO MOD	10.239,21
51020104	DECIMO TERCERO MENSUALIZADO MOD	913,63
51020105	DECIMO CUARTO ACUMULADO MOD	8.420,67
51020106	DECIMO CUARTO MENSUALIZADO MOD	853,67
51020107	VACACIONES MOD	482,82
51020108	APORTE PATRONAL MOD	16.172,44
51020109	FONDOS DE RESERVA APORTADO MOD	4.860,27
51020110	FONDOS DE RESERVA PAGADO MOD	6.185,22
51020112	JEFATURA MOD	0,07
51020113	OTROS NO IESS/IR MOD	454,42
51020115	INDEMNIZACIONES	2.897,96
51020117	BONIFICACIÓN POR DESHAUCIO ART. 185	749,92
51020116	SUBSIDIO DE ENFERMEDAD	295,50
510202	**GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**17.522,44**
51020201	JUBILACIÓN PATRONAL + 10 AÑOS MOD	7.877,33
51020202	JUBILACIÓN PATRONAL - 10 AÑOS MOD	5.769,77
51020203	BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO + 10 AÑOS MOD	1.886,19
51020204	BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO - 10 AÑOS MOD	1.989,15

NOTA 23. OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION

Comprende los gastos por depreciación de máquina y equipo, mantenimiento de maquinaria, adecuaciones y otros costos de producción. Estos otros gastos aún forman parte de la utilidad (pérdida) operativa de la entidad.

DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

510401	**DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**27.196,90**
51040101	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	8.546,00
51040102	DEPRECIACION OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	18.650,90

Escaneado con CamScanner

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
510406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	25.235,69
51040601	MANTENIMIENTO MAQUINARIA	9.242,05
51040602	ADECUACIONES FABRICA	15.993,64

SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		
510407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	7.832,75
51040704	OTROS	7.832,75

OTROS COSTOS DE PRODUCCION		
510408	OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	50.776,52
51040801	ALIMENTACION OBREROS	131,86
51040802	MOVILIZACION OBREROS	2.451,37
51040803	ROPA DE TRABAJO	2.937,08
51040804	CAPACITACION	360,00
51040805	AGASAJOS	2.203,97
51040806	SERVICIOS BASICOS	4.122,58
51040808	MONITOREO	618,29
51040809	SERVICIO DE SEGURIDAD	10.059,33
51040810	GASTOS DE EXPORTACION	1.434,35
51040811	COMBUSTIBLE PROD.	9.457,69
51040813	ARRIENDO FABRICA	17.000,00

NOTA 24. GASTOS POR REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES VENTAS

Los beneficios a los empleados comprenden tanto los proporcionados a los trabajadores propiamente dichos, como a las personas que dependan de ellos, y pueden ser satisfechos mediante pagos.

520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	131.820,01
52010101	SUELDOS VENTAS	91.476,87
52010102	HORAS EXTRAS VENTAS	963,65
52010103	COMIS.VEND.ARTEPISO VENTAS	38.592,82
52010106	JEFARURA VENTAS	786,67
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	18.308,94
52010201	APORTE PATRONAL VENTAS	15.994,71
52010202	FONDOS DE RESERVA APORTADO VENTAS	2.314,23
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	23.556,29
52010301	DECIMO TERCERO ACUMULADO VENTAS	7.794,29
52010302	DECIMO TERCERO MENSUALIZADO VENTAS	3.133,77
52010303	DECIMO CUARTO ACUMULADO VENTAS	3.660,50
52010304	DECIMO CUARTO MENSUALIZADO VENTAS	667,61
52010305	VACACIONES VENTAS	1.606,50
52010306	FONDO DE RESERVA PAGADO VENTAS	4.724,45
52010307	BONIFICACION VOLUNTARIA VENTAS	578,62
52010311	INDEMNIZACIONES VENTA	2.389,18
52010312	SUBSIDIO DE ENFERMEDAD	1.048,62

Escaneado con CamScanner

52010314	SALARIO DIGNO VENTAS	41,91
520104	**GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**8.023,64**
52010402	JUBILACIÓN PATRONAL - 10 AÑOS VENTAS	5.467,40
52010404	BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO - 10 AÑOS VENTAS	2.556,24

NOTA 25. GASTOS VENTAS

Comprende los gastos por publicidad, mantenimiento y reparaciones, transporte, gastos de gestión, servicios públicos, entre otros. Estos otros gastos aún forman parte de la utilidad (pérdida) operativa de la entidad.

MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN

520108	**MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	**10.245,51**
52010801	ADECUACIONES ALMACEN	10.245,51

ARRENDAMIENTO OPERATIVO

520109	**ARRENDAMIENTO OPERATIVO**	**47.287,56**
52010901	ARRIENDO ALMACEN	24.000,00
52010902	CONCESION MANTA	13.390,41
52010903	SALDO CONCESION MANTA	9.897,15

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

520111	**PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD**	**182.258,56**
52011101	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	500,00
52011102	AUTOCONSUMOS - REPOSICION DE MATERIAL	5.470,22
52011103	MARKETING Y OTROS	43.059,72
52011104	EXHIBICIONES	76.914,12
52011105	INVERSIONES MANTA	56.314,50

TRANSPORTE

520115	**TRANSPORTE**	**44.680,04**
52011501	TRANSPORTE DIRECTO	27.390,00
52011502	TRANSPORTE TERCERIZADO	16.440,85
52011503	TRANSPORTE MANTA	849,19

GASTOS DE GESTIÓN

520116	**GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)**	**5.281,12**
52011601	AGASAJOS EMPLEADOS	419,82
52011602	GASTOS DE GESTIÓN VENTAS	4.861,30

GASTOS DE VIAJES

520117	**GASTOS DE VIAJE**	**9.503,45**
52011701	GASTOS DE VIAJE NACIONALES	6.437,21
52011702	PASAJES AEREOS VENDEDORES	1.786,24
52011703	GASTOS DE VIAJE INTERNACIONALES	1.280,00

SERVICIOS BÁSICOS

Escaneado con CamScanner

520118	**AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES**	**4.661,33**
52011801	AGUA POTABLE	408,00
52011802	ENERGIA ELECTRICA	2.091,20
52011803	TELEFONIA FIJA VENTAS	524,68
52011804	TELEFONIA CELULAR VENTAS	848,40
52011805	SERVICIO DE INTERNET VTAS	809,05

OTROS GASTOS

520127	**OTROS GASTOS**	**4.317,43**
52012703	GASTOS VEHICULOS	272,21
52012707	CAPACITACION	556,73
52012708	MOVILIZACION VENTAS EMPLEADOS	1.575,14
52012709	ASEO Y LIMPIEZA	1.913,35

NOTA 26. GASTOS POR REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES ADMINISTRATIVOS

Los beneficios a los empleados comprenden tanto los proporcionados a los trabajadores propiamente dichos, como a las personas que dependan de ellos, y pueden ser satisfechos mediante pagos

520201	**SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES**	**90.582,85**
52020101	SUELDOS ADM.	59.922,10
52020102	HORAS EXTRAS ADM.	336,39
52020105	OTROS NO IESS/IR ADM.	268,79
52020106	COMISION ADM.	7.000,00
52020107	BONO ADM.	23.055,57
520202	**APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)**	**11.752,86**
52020201	APORTE PATRONAL ADM.	7.276,42
52020202	FONDOS DE RESERVA APORTADO	4.476,44
520203	**BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**	**14.475,18**
52020301	DECIMO TERCERO ACUMULADO ADM.	5.021,54
52020303	DECIMO CUARTO ACUMULADO ADM.	2.307,09
52020305	VACACIONES ADM.	264,47
52020306	FONDO DE RESERVA PAGADO ADM.	170,10
52020308	BONIFICACION POR DESAHUCIO ART 185 ADM.	95,42
52020310	IMPUESTO RENTA ASUMIDO ADM.	2.623,83
52020311	DIFERENCIA IMPUESTO RENTA ADM.	393,57
52020314	PARTICIPACION A TRABAJADORES	3.599,16
520204	**GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**3.858,19**
52020402	JUBILACIÓN PATRONAL - 10 AÑOS ADM.	2.721,90
52020404	BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO - 10 AÑOS ADM.	1.136,29

NOTA 27. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Comprende los gastos por honorarios profesionales, mantenimiento y reparaciones, movilizaciones, servicios públicos, impuestos, depreciaciones y amortizaciones, entre otros. Estos otros gastos aún forman parte de la utilidad (pérdida) operativa de la entidad.

Escaneado con CamScanner

GASTOS POR HONORARIOS Y SERVICIOS PROFESIONALES

520205	**HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES**	**62.112,69**
52020501	HONORARIOS PROFESIONALES	62.112,69

MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES

520208	**MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	**19.594,27**
52020802	MANT.EQ.COMP/SOFTWARE	15.683,53
52020803	MANTENIMIENTO VEHICULOS	656,50
52020805	SOFTWARE	3.254,24

TRANSPORTE

520215	**TRANSPORTE**	**1.542,25**
52021501	MOVILIZACION Y COMBUSTIBLE	1.542,25

GASTOS DE GESTIÓN

520216	**GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)**	**209,65**
52021601	AGASAJOS	209,65

TELEFONIA E INTERNET

520218	**AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES**	**2.596,69**
52021802	TELEFONIA FIJA ADMIN	596,69
52021803	SERVICIO DE INTERNET	2.000,00

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS

520220	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS**	**17.220,50**
52022005	IMPUESTO SALIDA DE DIVISAS	1.155,10
52022007	IVA AUTOCONSUMOS	656,43
52022008	AFILIACIONES Y SUSCRIPCIO	778,78
52022009	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	14.630,19

DEPRECIACIÓN

520221	**DEPRECIACIONES:**	**16.759,08**
52022102	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	4.207,29
52022103	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	593,71
52022104	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	1.736,48
52022106	DEPRECIACION VEHICULOS	10.221,60

AMORTIZACIONES

520222	**AMORTIZACIONES:**	**3.146,51**
52022201	INTANGIBLES	3.146,51

GASTOS ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCION

520224	**GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:**	**82.247,32**
52022401	MANO DE OBRA	82.247,32

Escaneado con CamScanner

OTROS GASTOS

520227	**OTROS GASTOS**	**940.887,41**
52022702	SERVICIO ADMINISTRATIVO	187.385,04
52022703	CORREOS Y ENVIOS	929,82
52022706	GASTOS LEGALES	3.328,78
52022707	IMPRESOS Y PAPELERIA	66,74
52022708	MATERIALES DE OFICINA	12.269,62
52022709	ASEO Y LIMPIEZA	110,88
52022710	COMEDOR Y CAFETERIA	29,87
52022711	SERVICIOS MEDICOS Y MEDICINAS	1.486,52
52022712	SERVICIOS CONTABLES	1.150,00
52022713	CAPACITACION	157,00
52022714	ROPA DE TRABAJO	1.446,06
52022716	TRANSPORTE PROYECTOS	40.482,33
52022717	MATERIALES PARA CONSTRUCCION	703.984,92
52022718	SEGURO PROYECTOS	8.110,83

NOTA 24. GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

Son los gastos que no forman parte del cálculo de la utilidad operativa (es decir, son gastos diferentes de los "costos de ventas", "pérdidas" y "otros gastos"). Abarca los gastos financieros, incluye: gastos financieros, comisiones y servicios bancarios; y otros como multas, intereses no financieros y gastos no deducibles.

5203	**GASTOS FINANCIEROS**	**18.378,73**
520302	**COMISIONES**	**10.860,13**
52030201	COMISIONES TARJETA CREDITO	10.860,13
520305	**OTROS GASTOS FINANCIEROS**	**1.335,44**
52030501	GASTOS BANCARIOS	1.335,44
520306	**GASTOS PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**6.183,16**
52030601	JUBILACIÓN PATRONAL + 10 AÑOS FINAN.	2.590,79
52030602	JUBILACIÓN PATRONAL - 10 AÑOS FINAN.	2.061,67
52030603	BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO + 10 AÑOS FINAN.	698,89
52030604	BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO - 10 AÑOS FINAN.	831,81
5204	**OTROS GASTOS**	**2.391,63**
520402	**OTROS**	**2.391,63**
52040201	GASTOS NO DEDUCIBLES	1.800,98
52040202	MULTAS E INTERESES	590,65

Ing. Verónica Navarro L.
GERENTE

Ing Paulina Olmedo S.
CONTADORA GENERAL

Escaneado con CamScanner