

**INFORME DE REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA  
PHARMACY & NUTRITION PHARNUTRI S.A.  
Al 31 de Diciembre de 2014**

**CONTENIDO**

Comentarios

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de flujos de efectivo

Notas a los Estados Financieros

**ABREVIATURAS USADAS**

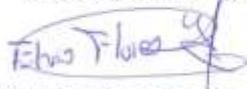
USD \$	Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
NIA	Normas Internacionales de Auditoría

PHARMACY & NUTRITION PHARNUTRI S.A.  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
 (Expresado en Dólares americanos)

	<u>2014</u>	<u>%</u>	<u>2013</u>	<u>%</u>	<u>Variación</u>	<u>nota</u>
<b>Activos</b>						
<b>Activo Corriente</b>						
Efectivo y equivalentes	673,497.07	18%	372,279.92	13%	301,217.15	:
Cuentas por cobrar	1,133,071.59	31%	1,012,470.37	34%	120,601.22	:
Inventarios	463,942.25	13%	495,110.40	17%	- 31,168.15	:
Otros Activos Corrientes	25,498.25	1%	90,064.14	3%	- 64,565.89	:
Impuestos Anticipados	41,732.61	1%	31,591.54	1%	10,141.07	:
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>2,337,741.77</b>	<b>64%</b>	<b>2,001,516.37</b>	<b>68%</b>	<b>336,225.40</b>	
<b>Activo No Corriente</b>						
Propiedad Planta y Equipo	1,582,818.79	43%	1,155,141.11	39%	427,677.68	:
(-)Depreciación acumulada	257,625.41	-7%	196,588.56	-7%	- 61,036.85	:
Otros Activos no corrientes	650.00	0%	650.00	0%	-	:
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>1,325,843.38</b>	<b>36%</b>	<b>959,202.55</b>	<b>32%</b>	<b>366,640.83</b>	
<b>Total Activos</b>	<b>3,663,585.15</b>	<b>100%</b>	<b>2,960,718.92</b>	<b>100%</b>	<b>702,866.23</b>	

Pasivos	2014	%	2013	%	Variación	nota
<b>Pasivo No Corriente</b>						
Cuentas por pagar	2,570,411.84	70%	2,096,706.03	71%	473,705.81	
Impuestos por pagar	77,179.33	2%	49,600.96	2%	27,578.37	
Sueldos y beneficios por pagar	71,283.18	2%	52,589.57	2%	18,693.61	
Accionistas	-		33,483.32	1%	33,483.32	
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>2,718,874.35</b>	<b>74%</b>	<b>2,232,379.88</b>	<b>75%</b>	<b>486,494.47</b>	
<b>Pasivo no corriente</b>						
Accionistas	228,685.78	6%	195,202.46	7%	33,483.32	
Jubilación Patronal	11,614.16	0%	10,069.15	0%	1,545.01	
Impuestos diferidos	-		-	0%	-	
<b>Total Pasivos no Corrientes</b>	<b>240,299.94</b>	<b>7%</b>	<b>205,271.61</b>	<b>7%</b>	<b>35,028.33</b>	
<b>Total Pasivos</b>	<b>2,959,174.29</b>	<b>81%</b>	<b>2,437,651.49</b>	<b>82%</b>	<b>521,522.80</b>	
<b>Patrimonio</b>						
Capital Social	50,000.00	1%	50,000.00	2%	-	
Reservas	36,120.65	1%	17,457.14	1%	18,663.51	
Ganancias Acumuladas	534,063.75	15%	442,678.41	15%	91,385.34	
Resultados Acum. 1era vez NIIF	97,116.97	-3%	97,116.97	-3%	-	
Resultado del Ejercicio	181,343.43	5%	110,048.85	4%	71,294.58	
<b>Total Patrimonio</b>	<b>704,410.86</b>	<b>19%</b>	<b>523,067.43</b>	<b>18%</b>	<b>181,343.43</b>	
<b>Total pasivo + patrimonio</b>	<b>3,663,585.15</b>	<b>100%</b>	<b>2,960,718.92</b>	<b>100%</b>	<b>702,866.23</b>	

  
**Sra. Luz Marina Perdigon Cubillos**  
 Gerente General

  
**CPA. Elvis Flores Jurado**  
 Contador General  
 Reg. Prof 7197

PHARMACY & NUTRITION PHARNUTRI S.A.  
 ESTADO DE RESULTADOS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
 (Expresado en dólares americanos)

	2014	%	2013	%	Variación	notas
<b>Ingresos</b>						
Ventas	4,386,513.23	100%	3,489,482.95	100%	897,030.28	10
<b>Costos</b>						
Costo de Ventas	3,166,852.09	72%	2,434,853.50	70%	731,998.59	11
Utilidad Bruta	1,219,661.14	28%	1,054,629.45	30%	165,031.69	
<b>Gastos</b>						
Administración y ventas	943,242.96	22%	959,048.61	27%	- 15,805.65	12
Otros Ingresos	26,593.46	1%	88,867.84	3%	- 62,274.38	
15% PTU	45,451.75	1%	27,667.30	1%	17,784.45	13
IRE 23%, 22%	76,216.46	2%	46,732.53	1%	29,483.93	13
Utilidad Neta	181,343.43	4%	110,048.85	3%	71,294.58	

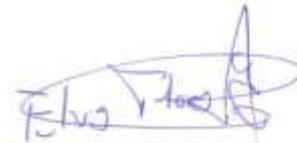
  
 Sra. Luz Marina Perdigón Cubillos  
 Gerente General

  
 CPA. Elvis Flores Jurado  
 Contador General  
 Reg. Prof 7197

PHARMACY & NUTRITION PHARNUTRI S.A.  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
 (Expresado en dólares americanos)

Detalle	Capital Social	Reservas		Resultados Acumulados			Resultado ejercicio	Total Patrimonio
		Reserva Legal	Facultativa-Estatutaria	Ganancias Acumuladas	Resultados Acumulados aplicación 1ra vez de las NIIF	Reserva de Capital		
Saldo Periodo anterior	50,000.00	6,336.49	-	552,727.26	- 97,116.97	11,120.65	-	523,067.43
Transferencias		18,663.51		18,663.51				-
Movimientos del Ejercicio	-		-	-	-	-	181,343.43	181,343.43
Saldo Final 31/12/2013	50,000.00	25,000.00	-	534,063.75	- 97,116.97	11,120.65	181,343.43	704,410.86

  
 Sra. Luz Marina Perdigón Cubillos  
 Gerente General

  
 CPA. Elvis Flores Jurado  
 Contador General  
 Reg. Prof 7197

PHARMACY & NUTRITION PHARNUTRI S.A.  
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO(MÉTODO DIRECTO)  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
 (Expresado en dólares americanos)

CUENTA	Saldo
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS	301,217.15
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	754,005.15
CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4,296,319.00
COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,296,319.00
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 3,527,172.85
PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	- 3,086,368.85
PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS	- 397,138.00
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 43,666.00
IMPUESTOS A LAS GANANCIAS PAGADOS	- 15,141.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 452,788.00
ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	- 452,788.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	301,217.15
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	372,279.92
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>673,497.07</b>
<b>CONCILIACIÓN</b>	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	303,011.64
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	- 1,585.21
AJUSTES POR GASTO DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	86,148.00
AJUSTES POR GASTOS POR DETERIORO (REVERSIONES POR DETERIORO) RECONOCIDAS EN LOS RESULTADOS DEL	33,935.00
AJUSTES POR GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA	- 76,216.46
AJUSTES POR GASTO POR PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	- 45,451.75
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	452,578.72
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	- 80,535.00
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS	31,168.00
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTROS ACTIVOS	- 9,407.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	- 511,352.72
<b>FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>754,005.15</b>

  
 Sra. Luz Marina Perdigón Cubillos  
 Gerente General

  
 CPA. Elvis Flores Jurado  
 Contador General  
 Reg. Prof 7197

Las 13 notas que se adjuntan forman parte integrante de los Estados Financieros

## INFORME

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre del 2014

#### NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía se constituyó el 1 de octubre de 1996, e inscrita en el Registro Mercantil el 18 de octubre de 1996.

El objeto social de la Compañía es la venta al por mayor y menor de productos veterinarios.

#### NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

##### a) Efectivo y equivalentes de efectivo -

Incluye efectivo y depósitos en bancos de libre disponibilidad e inversiones temporales con vencimiento menor a 90 días.

##### b) Inventarios

Los Inventarios son administrados mediante el método Promedio y son contabilizados bajo el sistema Periódico.

##### c) Propiedades y Equipos

Los activos fijos se encuentran registrados al costo de adquisición menos la depreciación acumulada. El costo de los activos son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en base a los siguientes porcentajes anuales: 20% vehículos, 10% muebles y enseres, 33% equipos de computación.

##### d) Reconocimiento de los ingresos

Los ingresos son reconocidos por el método del devengado, esto es, en el momento en que se proveen los productos, en este caso se han reconocido ingresos no operacionales, que corresponden a intereses ganados en cuentas bancarias e inversiones, entre otros.

##### e) Costo de Ventas

El Costo de Ventas incluye todos los costos de los productos y empaque adquiridos, así tenemos que éste se encuentra conformado por: fármacos veterinarios. Estos costos se registran conforme se venden y están relacionados directamente con la venta del producto.

### NOTA 3.- EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La cuenta Caja-Bancos Al 31 de Diciembre del 2012, se encuentra compuesta por los siguientes rubros:

*(Expresado en dólares)*

Efectivo y equivalentes		dic-13	dic-14	Variación
Caja		1,487.78	1,157.02	- 330.76
Bancos	a	123,887.78	126,427.74	2,539.96
Inversiones Temporales	b	246,904.36	545,912.31	299,007.95
Total		372,279.92	673,497.07	301,217.15

#### a) Bancos

*(Expresado en dólares)*

Bancos	dic-14
Banco del Pichincha	47,115.96
Banco del Machala	79,311.78
Total	126,427.74

#### b) Inversiones Temporales

*(Expresado en dólares)*

Inversiones	dic-14
Overnight Pichincha	545,912.31
Total	545,912.31

### NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Los activos financieros en la compañía se encuentran compuestos de la siguiente manera:

*(Expresado en dólares)*

Cuentas por cobrar	Subnota	dic-13	dic-14	Variación
Clientes	a	1,086,241.47	1,246,499.56	160,258.09
Otras cuentas por cobrar	b	38,688.63	32,966.59	- 5,722.04
(-)Provisión incobrables		- 112,459.73	- 146,394.56	- 33,934.83
Total		1,012,470.37	1,133,071.59	120,601.22

#### a) Clientes

(Expresado en dólares)

Clientes	31/12/2014
ZONA AMBATO	345,208.17
ZONA GERENCIA VENTAS	10,563.30
ZONA MANABI	202,978.48
ZONA GUAYAS	334,898.72
ZONA BALSAS	124,486.91
ZONA QUITO	123,166.29
ZONA SANTO DOMINGO	105,197.69
<b>Total</b>	<b>1,246,499.56</b>

#### b) Otras Cuentas por cobrar

(Expresado en dólares)

Otras cuentas por cobrar	detalle	31/12/2014
Anticipos a proveedores	b.1	7,987.39
Préstamos a terceros	b.2	3,324.57
Préstamos a empleados	b.3	21,654.63
<b>Total</b>		<b>32,966.59</b>

#### b.1 Anticipo Proveedores y varios

(Expresado en dólares)

Anticipos Proveedores /varios	31/12/2014
PERDIGON CUBILLOS LUZ MARINA *	4,739.15
ORELLANA BUSTAMANTE ELIAS **	1,500.00
MOSQUERA POZO VIVANA	820.70
GIL SALINAS DIEGO EFRAIN	800.00
HOLCIM ECUADOR S.A. ***	107.38
AIG METROPOLITANA CIA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A	20.16
<b>Total</b>	<b>7,987.39</b>

\*Viaje Colombia

\*\*Pian Piloto laboratorio

\*\*\*Saldo a favor

#### b.2 Préstamos a terceros

(Expresado en dólares)

Préstamos a terceros	31/12/2014
ROMERO CAICEDO SEBASTIAN MARCOS	2,474.57
SOLIS SILVA JOHN JAIRON	350.00
TUMBACO SANTOS JESSICA JULIA	300.00
CHOEZ CHILAN JUAN	200.00
<b>Total</b>	<b>3,324.57</b>

### b.3 Préstamos a empleados

(Expresado en dólares)

Empleados	31/12/2014
TOAPANTA LLUMILUISA JORGE RAFAEL	4,227.39
NOGUERA BONILLA JESSICA NATALI	3,700.00
BURGOS QUINTANA GLADYS STEFANY	3,300.00
SMITH PALMA ASDRUBAL ANTONIO	2,725.00
GALARZA AVILA LUIS ALBERTO	2,300.00
MARTIN AMEZQUITA LUIS GUILLERMO	1,263.25
RONQUILLO CHOEZ MERCY JOHANNA	1,180.00
QUIMIZ CEVALLOS MARJORIE LISSETTE	900.00
TORRES BARRANTES OSCAR	900.00
ROMERO APOLO EMILIO JOSE	550.00
FLORES JURADO ELVIS MAURICIO	250.00
SALTOS DURAN ERNESTO	196.75
GARCIA ARBOLEDA ALFREDO ANTONIO	112.24
CHICA AVILA LENNIN EDUARDO	50.00
<b>Total</b>	<b>21,654.63</b>

#### NOTA 5.- Otros activos Corrientes

El rubro de otros activos corrientes al 31 de diciembre 2014 ascienden a USD\$25,948.25 la composición de la cuenta se da de la siguiente manera:

(Expresado en dólares)

Préstamos a terceros	dic-13	dic-14	Variación
Seguros	12,382.15	22,411.93	10,029.78
Gastos pre-pagados	3,708.69	3,086.32	- 622.37
Reclamos Proveedores*	73,973.30	-	- 73,973.30
<b>Total</b>	<b>90,064.14</b>	<b>25,498.25</b>	<b>- 64,565.89</b>

\*Devolución Espelin Distrago Química

#### NOTA 6.- PROPIEDAD, PANTA Y EQUIPO

La empresa para desarrollar su actividad operacional mantiene las siguientes propiedades registradas:

(Expresado en dólares)

Propiedad, Planta y equipo	dic-13	dic-14	Variación
Terrenos	82,299.01	132,299.01	50,000.00
Construcción en curso	66,345.71	331,005.41	264,659.70
Edificios	463,396.66	463,396.66	-
Maquinarias	4,628.15	10,507.87	5,879.72
Vehículos	389,869.47	467,840.56	77,971.09
Muebles y enseres*	41,079.56	36,129.56	- 4,950.00
Equipos de Computación*	20,921.97	11,709.33	- 9,212.64
Equipos de oficina*	67,127.30	66,839.02	- 288.28
Herramientas*	195.00	15.00	- 180.00
Programas*	5,945.48	4,999.68	- 945.80
Equipos de Campo	13,332.80	13,332.80	-
Importación PPE Tránsito**	-	44,743.89	44,743.89
Depreciación Acumulada	- 196,588.56	- 257,625.41	- 61,036.85
<b>Total</b>	<b>958,552.55</b>	<b>1,325,193.38</b>	<b>366,640.83</b>

\*Baja de activos no existentes

\*\*Importación Equipos Inoxmor, se nacionalizaron los equipos en enero de 2015.

#### NOTA 7.- Impuestos por Pagar

La empresa en sus transacciones operativas arrojó resultados impositivos al 31 de diciembre de 2014 que ascienden a USD\$77,179.33, el rubro se encuentra compuesto de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

Impuestos por pagar	dic-14
IVA y retenciones IVA	183.93
Retenciones IRE	778.94
Impuesto a la Renta	76,216.46
<b>Total</b>	<b>77,179.33</b>

#### NOTA 8.- Sueldos y beneficios por pagar

Los pasivos laborales al cierre del año 2014 ascienden a USD\$71,283.18 y se encuentran compuestos por los siguientes rubros:

(Expresado en dólares)

Sueldos y beneficios por pagar	dic-14
Deudas al IESS	5,342.56
13er Sueldo	2,128.62
14to Sueldo	5,619.84
Vacaciones	11,818.39
15% Participación Utilidades	46,373.77
<b>Total</b>	<b>71,283.18</b>

#### NOTA 9.- CAPITAL SOCIAL

La empresa mantiene capitalizada en el patrimonio una suma de USD\$50,000.00, correspondientes a 5.000 acciones ordinarias con valor nominal \$10.00 cada una, distribuidos de la siguiente forma:

*(Expresado en dólares)*

Capital Social	dic-13	%
Luz Perdigon	25,000.00	50%
Carlos Torres	25,000.00	50%
<b>Total</b>	<b>50,000.00</b>	<b>100%</b>

#### NOTA 10.- INGRESOS

Al cierre del año 2014 las ventas ascendieron a USD\$4, 386,513.23 creciendo en relación al año 2013 un 26%, a continuación un resumen de las ventas por línea:

*(Expresado en dólares)*

VENTAS	2013	2014	Variación
ANTIBACTERIANOS SOLUBLES	1,426,735.94	1,901,055.19	474,319.25
ANTIMYCOPLASMICOS	766,628.75	1,065,610.99	298,982.24
DESINFECTANTES	439,826.89	527,850.21	88,023.32
ESPECIALIDADES	73,108.10	100,202.80	27,094.70
PROMOTORES DE CRECIMIENTO	758,054.00	771,643.50	13,589.50
ANTIPARASITARIOS LIQUIDOS Y PREMIX	103,403.00	87,161.00	- 16,242.00
IMPLEMENTOS AVICOLAS	1,162.12	-	- 1,162.12
DESCUENTO PRONTO PAGO CLIENTES	- 1,751.44	- 6,680.28	- 4,928.84
DEVOLUCION EN VENTAS	- 78,759.91	- 61,072.30	17,687.61
INGRESOS POR SERVICIOS	1,075.50	742.12	- 333.38
<b>Total</b>	<b>3,489,482.95</b>	<b>4,386,513.23</b>	<b>897,030.28</b>

#### NOTA 11.- COSTO DE VENTA

A continuación el comportamiento de los costos de venta en relación a las operaciones efectuadas por ingresos:

(Expresado en dólares)

COSTOS	2013	2014	Variación
ANTIBACTERIANOS	748,701.67	1,012,825.44	264,123.77
ANTIMYCOPLASMICOS	445,294.94	630,046.46	184,751.52
DESINFECTANTES	174,241.57	211,938.49	37,696.92
ESPECIALIDADES	30,944.19	23,606.06	- 7,338.13
PROMOTORES DE CRECIMIENTO	469,207.01	507,073.14	37,866.13
ANTIPARASITARIOS LIQUIDOS Y PREMIX	61,612.09	46,983.05	- 14,629.04
IMPLEMENTOS AVICOLAS	898.91	-	898.91
TRANSPORTE DE MERCADERIA	495,966.55	719,833.54	223,866.99
COSTOS EMBALAJE	7,986.57	6,948.39	- 1,038.18
COSTO POR BAJA DE INVENTARIOS	-	7,597.51	7,597.51
<b>Total</b>	<b>2,434,853.50</b>	<b>3,166,852.08</b>	<b>731,998.58</b>

#### NOTA 12.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Los gastos operativos se encuentran divididos en Administración y Ventas , los mismos que sirven para dar operatividad a la compañía:

GASTOS	2013	2014	Variación
<b>ADMINISTRACIÓN</b>			
SUELDOS Y SALARIOS	86,141.00	99,604.98	13,463.98
DECIMO TERCER SUeldo	7,350.69	9,826.04	2,475.35
DECIMO CUARTO SUeldo	3,046.62	3,705.96	659.34
VACACIONES	3,748.29	5,179.73	1,431.44
FONDO DE RESERVA	6,564.22	6,836.36	272.14
APORTE AL IESS	9,880.16	14,326.44	4,446.28
HORAS EXTRAS 50		25.31	25.31
BONO DE PRODUCCION	946.00	775.00	- 171.00
TRANSPORTE	12,401.33	18,272.27	5,870.94
ALIMENTACION	29,757.37	19,320.90	- 10,436.47
UNIFORMES	6,243.99	9,958.46	3,714.47
CAPACITACIONES	9,430.58	7,386.76	- 2,043.82
HONORARIOS PROFESIONALES	1,880.00	4,160.00	2,280.00
SERVICIOS PRESTADOS	2,714.82	2,433.39	- 281.43
SERVICIO DE SEGURIDAD	247.00	20.00	- 227.00
SERVICIO MEDICO	10,981.08	5,443.76	- 5,537.32
SERVICIO DE TV CABLE	602.91	1,044.56	441.65
SERVICIOS BASICOS	4,801.01	6,440.20	1,639.19
SERVICIO DE INTERNET	1,177.81	1,352.93	175.12
TELEFONO CELULAR	3,450.89	3,687.89	237.00
SEGUROS	535.24	12,920.09	12,384.85
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	8,367.35	17,916.62	9,549.27
PAPELERIA COPIAS Y OTROS	219.58	-	219.58
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	268.31	839.57	571.26
MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	100,939.44	6,610.09	- 94,329.35
MANTENIMIENTO DE OFICINA	672.32	416.75	- 255.57
MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	40.81	194.79	153.98
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	26,054.67	10,224.72	- 15,829.95
DEPRECIACION VEHICULOS	13,765.56	-	- 13,765.56
DEPRECIACIONES		20,925.34	20,925.34

AMORTIZACIONES	29,721.86	2,780.28	-	26,941.58
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	12,179.12	10,626.07	-	1,553.05
EVENTOS REGALOS Y OTROS	7,913.27	5,588.85	-	2,324.42
PARQUEOS Y PEAJES	268.50	580.33		311.83
ALIMENTOS EN VIAJES		8,315.41		8,315.41
GASTOS VARIOS EN VIAJE	7,758.86	8,745.19		986.33
GASTOS DE GESTION	3,040.00	2,398.65	-	641.35
GASTOS LEGALES	1,257.60	696.94	-	560.66
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	37,419.28	47,069.97		9,650.69
LICENCIAS LEGALES - SOFTWARE		791.04		791.04
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	4,537.74	4,462.76	-	74.98
EXPENSAS	485.35		-	485.35
INTERESES Y MULTAS (NO DEDUCIBLES)	96.86	229.08		132.22
VARIOS GASTOS	8,652.14	3,616.48	-	5,035.66
HONORARIOS PROFESIONALES EXTERNOS	8,050.00	3,000.00	-	5,050.00
RETENCIONES ASUMIDAS	132.88	15.56	-	117.32
MATRICULA VEHICULOS	5,405.84	5,938.16		532.32
BENEFICIOS SOCIALES NG		2,314.33		2,314.33
OTROS INGRESOS EMPLEADOS	879.16		-	879.16
AUTOCONSUMO	244.02	7,705.00		7,460.98
GUIAS	774.84	1,372.45		597.61
GASTOS NO DEDUCIBLES	38,661.99	47,588.46		8,926.47
COMISIONES BANCARIAS	1,131.92	1,188.44		56.52
IMPUESTOS A LA SALIDA DE DIVISAS	14,905.45	3,504.40	-	11,401.05
REGISTRO DE MARCAS	4,758.00	1,512.00	-	3,246.00
SEMINARIOS Y ENTRENAMIENTOS	126.76		-	126.76
ANALISIS DE LABORATORIO	2,660.00	950.00	-	1,710.00
CUENTAS INCOBRABLES		33,934.83		33,934.83
DEPRECIACION EDIFICIOS	4,483.29	17,933.16		13,449.87
DEPRECIACION MAQUINARIAS	439.20	542.87		103.67
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	3,409.56	3,409.56		-
DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	1,773.18	891.73	-	881.45
DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	5,576.12	5,673.48		97.36
DEPRECIACION HERRAMIENTAS	40.00		-	40.00
DEPRECIACION EQUIPOS DE CAMPO	1,842.90	429.96	-	1,412.94
DEPRECIACION PROGRAMAS	1,649.88	1,649.88		-
JUBILACION PATRONAL	1,336.49	2,049.56		713.07
MEDICINA	4,589.06	8,961.25		4,372.19
MANTENIMIENTO PCD2154		1,931.10		1,931.10
MANTENIMIENTO PCC1668		69.31		69.31
MANTENIMIENTO POSS45		1,628.84		1,628.84
MANTENIMIENTO PBZ7583		207.37		207.37
MANTENIMIENTO PCC1667		700.00		700.00
MANTENIMIENTO PIZ748		77.00		77.00
MANTENIMIENTO PNO893		1,850.10		1,850.10
MANTENIMIENTO HY011D		179.62		179.62
MANTENIMIENTO PCJ7787		786.45		786.45
HOSPEDAJE EN VIAJES		56.00		56.00
MONITOREO DE VEHICULOS		1,543.16		1,543.16
<b>TOTAL</b>	<b>568,430.17</b>	<b>545,343.99</b>	<b>-</b>	<b>23,086.18</b>
<b>VENTAS</b>				
SUELDOS Y SALARIOS	90,893.57	95,569.20		4,675.63
DECIMO TERCER SUeldo	12,404.51	12,554.37		149.86

DECIMO CUARTO SUELDO	4,035.53	4,134.79	99.26
VACACIONES	6,137.00	6,277.19	140.19
FONDO DE RESERVA	7,313.67	8,483.55	1,169.88
APORTE AL IESS	18,137.46	18,304.26	166.80
HORAS EXTRAS 50		50.00	50.00
BONO DE PRODUCCION	1,199.00	2,616.97	1,417.97
TRANSPORTE	4,543.80	5,743.50	1,199.70
ALIMENTACION	14,986.89	12,364.72	- 2,622.17
UNIFORMES	1,638.38	6,641.11	5,002.73
CAPACITACIONES	2,321.43	6,062.50	3,741.07
HONORARIOS PROFESIONALES	269.04		- 269.04
SERVICIOS PRESTADOS	3,260.15	3,366.19	106.04
COMISIONES EN VENTAS	53,287.64	60,122.06	6,834.42
SERVICIO MEDICO	717.50	14.00	- 703.50
SERVICIOS BASICOS	565.98	688.67	122.69
SERVICIO DE INTERNET		2.95	2.95
TELEFONO CELULAR	3,384.38	3,623.37	238.99
ARRIENDO	4,436.35	6,551.20	2,114.85
SEGUROS	534.04	10,508.75	9,974.71
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	5,057.91	3,467.24	- 1,590.67
PAPELERIAS COPIAS Y OTROS	250.35		- 250.35
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	8.15	272.52	264.37
MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	761.80	115.50	- 646.30
MANTENIMIENTO DE OFICINA	40.00	130.29	90.29
MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	127.20	332.48	205.28
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	20,433.32	1,296.77	- 19,136.55
DEPRECIACION VEHICULOS	21,946.81		- 21,946.81
DEPRECIACIONES		28,713.56	28,713.56
AMORTIZACIONES	18,268.41	449.05	- 17,819.36
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	256.82		- 256.82
EVENTOS REGALOS Y OTROS	7,396.69	5,271.55	- 2,125.14
PARQUEOS Y PEAJES	3,020.50	3,338.63	318.13
ALIMENTOS EN VIAJES		3,379.53	3,379.53
GASTOS VARIOS EN VIAJES	7,022.27	6,212.84	- 809.43
GASTOS DE GESTION	451.25	1,218.65	767.40
GASTOS LEGALES		169.28	169.28
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	- 72.43		72.43
PUBLICIDAD Y PROMOCIONES	900.00		- 900.00
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	19,766.26	18,661.42	- 1,104.84
EXPENSAS	1,557.32		- 1,557.32
MANTENIMIENTO PCL 4388		241.67	241.67
INTERESES Y MULTAS (NO DEDUCIBLE)	164.56	2.33	- 162.23
VARIOS GASTOS	3,988.11	399.15	- 3,588.96
RETENCIONES ASUMIDAS	19.58		- 19.58
MATRICULA VEHICULOS	6,659.10	7,492.44	833.34
AJUSTE CENTAVOS CLIENTES	0.26	25.28	- 25.54
BENEFICIOS SOCIALES NG		988.87	988.87
OTROS INGRESOS EMPLEADOS	754.98		- 754.98
AUTOCONSUMO		6,351.50	6,351.50
GUIAS	1,494.81	1,758.04	263.23
GASTOS NO DEDUCIBLES	13,290.92	5,268.54	- 8,022.38
SEMINARIOS Y ENTRENAMIENTOS	5,331.86		- 5,331.86
ANALISIS DE LABORATORIO	179.23	476.00	296.77

DEPRECIACION EDIFICIOS	18,686.55	5,236.68	-	13,449.87
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	188.40	188.40		-
DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	236.85	343.20		106.35
DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	210.24	210.24		-
JUBILACION PATRONAL	1,935.67	1,917.97	-	17.70
MEDICINA	218.37	396.10		177.73
MANTENIMIENTO PBW6945		1,842.59		1,842.59
MANTENIMIENTO PDA8334		1,011.96		1,011.96
MANTENIMIENTO GRZ8870		2,920.09		2,920.09
MANTENIMIENTO PBL7317		4,168.88		4,168.88
MANTENIMIENTO PKO167		5,897.89		5,897.89
MANTENIMIENTO GSD7216		1,726.44		1,726.44
MANTENIMIENTO PCC1276		956.82		956.82
MANTENIMIENTO PCE3733		1,701.29		1,701.29
MANTENIMIENTO PBL8630		1,249.70		1,249.70
MANTENIMIENTO PCD8410		1,699.00		1,699.00
MANTENIMIENTO PXB942		1,322.60		1,322.60
MANTENIMIENTO PCI7787		30.00		30.00
MANTENIMIENTO PCK2251		1,754.96		1,754.96
HOSPEDAJE EN VIAJES		3,550.27		3,550.27
MANTENIMIENTO PCC1667		111.97		111.97
<b>TOTAL</b>	<b>390,618.44</b>	<b>397,898.97</b>		<b>7,280.53</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>959,048.61</b>	<b>943,242.96</b>		<b>- 15,805.65</b>

#### NOTA 13.- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

La empresa en sus transacciones operativas obtuvo una utilidad neta de USD\$181,343.43 es decir un 4% de margen neto de utilidad, a continuación el desglose del movimiento de la cuenta Utilidad del ejercicio:

UTILIDAD CONTABLE	303,011.64
PTU15%	45,451.75
UC (-) PTU	257,559.89
GASTOS NO DEDUCIBLE	88,878.56
BASE IRE 22%	346,438.45
IRE 22%	76,216.46
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>181,343.43</b>