

GOVEA INTEGRAL SERVICE (G.I.S.) CIA. LTDA.
Auditores Independientes

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S. A. COMSUCRE

ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S. A. COMSUCRE

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados

Estado de Cambio en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GRUPO INTEGRAL SERVICE S.A. SUCRE



Guayaquil, Marzo 26 de 2013

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

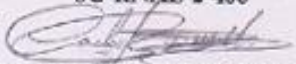
A los Accionistas de
COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE
Guayaquil, Ecuador

Hemos auditado los Estados de Situación Financiera de COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE al 31 de Diciembre del 2012, y los correspondientes estados de resultados, de cambio en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de información financiera. Dichas normas requieren que la auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de normas internacionales utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE al 31 de Diciembre del 2012, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con normas internacionales de información financieras.

GOVEA INTEGRAL SERVICE (G.I.S.) C. LTDA.
SC-RNAE-2-406


C.P.A. CARLOS JULIO GOVEA M.
GERENTE GENERAL
REG.# 22126

Guayaquil, Marzo 30 de 2013

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

		DOLARES
		2012
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE:		
Efectivo o equivalente de efecto (Nota 4)		751,192.00
Inversiones		900,000.00
Cuentas por Cobrar (Nota 5)		2,205,796.00
Inventarios (Nota 6)		2,272,105.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		6,129,093.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		
IMPORTACIONES DE MAQUINARIA EN TRANSITO		0.00
ACTIVO FIJO (Nota 7)		3,225,368.00
MENOS DEPRECIACION ACUMULADA		1,188,448.00
ACTIVO FIJO NETO		2,036,920.00
IMPUESTO DIFERIDO (Nota 13)		54,047.00
TOTAL DE ACTIVOS		8,220,060.00
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE:		
Proveedores Locales		430,931.00
Proveedores del Exterior		2,578,699.00
Pasivos Acumulados		378,263.00
Impuestos por Pagar		171,174.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,559,067.00
Préstamos a Largo Plazo		
Obligaciones Bancarias (Nota 8)		400,000.00
Jubilacion Patronal (Nota 9)		147,332.00
		547,332.00
TOTAL PASIVO		4,106,399.00
PATRIMONIO:		
Capital Social		2,000,000.00
Reserva Legal (Nota 10)		378,529.00
Utilidades Acumuladas		816,790.00
Resultado Niiif		-153,112.00
TOTAL PATRIMONIO		3,042,207.00
Utilidad del Ejercicio (Nota 12)		1,071,454.00
TOTAL PATRIMONIO		4,113,661.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8,220,060.00
Ver notas a los estados financieros		

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE

**ESTADOS DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

	DOLARES
VENTAS NETAS	22,292,021.00
COSTO DE VENTAS	17,796,099.00
UTILIDAD BRUTA	4,495,922.00
GASTOS DE OPERACIÓN Administrativos y Ventas	2,806,525.00
UTILIDAD DE OPERACIÓN	1,689,397.00
OTROS EGRESOS Gastos Financieros	38,516.00
OTROS INGRESOS	17,784.00
TOTAL OTROS EGRESOS E INGRESOS	20,732.00
UTILIDAD ANTES DE P. TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA (Nota 12)	1,668,665.00
Participacion Trabajadores (Nota 12)	259,281.00
Impuesto a la Renta (Nota 12)	337,930.00
TOTAL	597,211.00
UTILIDAD NETA	1,071,454.00

Ver notas a los estados financieros

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DOLARES
2012

FLUJOS DE CAJA PARA ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recepción de clientes

Pagos a proveedores

EFECTIVO NETO DE LAS OPERACIONES PARA LAS OPERACIONES DE INVERSIÓN

FLUJO DE CAJA PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Compra de activos a largo plazo

Compra de activos a corto plazo

Compra de valores

Recepción de efectivo

FLUJO DE CAJA PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pagos al personal

EFECTIVO NETO DE LAS OPERACIONES PARA LAS OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

FLUJO DE CAJA PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

Pagos al personal

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Capital	Utilidades (Perdidas) Acumuladas	TOTAL
1 de Enero de 2012	1,200,000.00	238,225.00	0.00	1,603,982.00	3,042,207.00
Aumento de Capital	800,000.00			-800,000.00	0.00
Reserva legal		140,304.00		-140,304.00	0.00
Utilidad Neta del año 2012				1,071,454.00	1,071,454.00
31 de Diciembre del 2012	2,000,000.00	378,529.00	0.00	1,735,132.00	4,113,661.00

Ver notas a los estados financieros

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	DOLARES 2012
FLUJOS DE CAJA PARA ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recibido de clientes	21,668,704.00
Pagado a proveedores y empleados	-20,084,894.00
EFFECTIVO NETO PROVISTO PARA LAS OPRERACIONES	1,583,810.00
FLUJO DE CAJA PARA ACTIVIDADES DE INVERSION	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00
Compra de propiedades, neto	-1,334,493.00
Compra de Maquinaria en Transito	79,274.00
otros	9,169.00
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-1,246,050.00
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Pago de Prestamos	0.00
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0.00
AUMENTO NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA	337,760.00
CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA AL INICIO DEL AÑO	413,432.00
CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA AL FINAL DEL AÑO	751,192.00
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Utilidad neta	1,668,665.00
Ajuste provisión Participacion de Trabajadores	-259,281.00
Ajuste provisión Impuesto a la Renta	-337,930.00
Depreciación	226,382.00
Jubilación	46,438.00
Provisión Cuentas Incobrables	18,743.00
(Aumento) O Disminución de Inversiones temporales	-145,000.00
(Aumento) O Disminución de cuentas por cobrar	-478,317.00
(Aumento) Disminucion de inventario	565,219.00
Aumento o (Disminución) de cuentas por pagar y gastos acumulados	278,891.00
Total ajustes	-84,855.00
CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES	1,583,810.00

Ver nota a los estados financieros

COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 1 .- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Objeto Social

La compañía fue constituida en el Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil el 19 de mayo de 1997 y su actividad es dedicarse a la comercialización al por mayor y menor y a la importación y representación de artículos de librería, papelería, suministros de oficina, artículos de bazar, útiles escolares y otros.

Mediante Resolución N° 08-G-DIC-0008173 de fecha 27 de noviembre del 2008 dictada por el Intendente de Compañía de Guayaquil, Resuelve Aprobar el cambio de denominación social de la Compañía IMPORSUCRE S.A. por la de COMERCIAL E INDUSTRIAL SUCRE S.A. COMSUCRE, Aumentar el Capital y Reformar de Estatutos e inscrita en el Registro Mercantil el 22 de Diciembre del 2008 de fojas 159000 a 159019, Registro Mercantil número 27.729.

b) Bases de Presentación

La compañía mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América. En el Ecuador se adoptaron a partir de Enero de 1999, Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y desde el año 2011 las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con dichas normas.

c) Inventarios

Los inventarios están valorizados básicamente al costo promedio en dólar

d) Activo Fijo

Los activos Fijos están registrados al costo de adquisición en dólares, el cual se deprecia por el método de línea recta

e) Impuesto a la renta

Las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan

ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y tres por ciento (23%) en el año 2012 sobre su base imponible, .

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de diez puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la renta, deberán sobre el monto reinvertido en activo productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas. La adquisición de bienes deberá efectuarse el mismo año en que se registra el aumento de capital, en el caso de bienes importados se considerará fecha de adquisición la correspondiente factura o contrato, la maquinaria o equipo deberá permanecer entre sus activos en el uso al menos dos años. El aumento de capital por el valor de las utilidades reinvertidas, perfeccionará con la inscripción de la correspondiente escritura en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión, constituirá un requisito indispensable para la reducción de la tarifa del impuesto.

De no cumplirse con esta condición la sociedad deberá presentar la declaración sustitutiva dentro de los plazos legales, en la que constará la respectiva reliquidación del impuesto, sin perjuicio de la facultad determinadora de la administración tributaria. Si en lo posterior la sociedad redujere el capital, se deberá reliquidar el impuesto correspondiente.

f) Unidad Monetaria

La Unidad Monetaria de la Republica del Ecuador es el dólar de los Estados Unidos de América. El Gobierno ecuatoriano anuncio la adopción del esquema de dolarización, fijando el Banco Central del Ecuador la tasa de cambio en S/25.000 por US\$ 1 en el año 2000.

NOTA 2 RESOLUCIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

1) MONTOS MINIMOS DE ACTIVOS

De acuerdo con la resolución de la Superintendencia de compañía No 01. Q.ICI.009 No 02Q.ICI.012 publicada en el Registro Oficial 364 y 621 del 9 de Julio del 2001 y 18 de Julio del 2002 respectivamente resuelve:

Las compañías nacionales anónimas, en comandita por acciones y de responsabilidad limitada, cuyos montos de activos excedan los 500,000 y 1.000.000 dólares de los Estados Unidos están obligadas a someter sus estados financieros al dictamen de auditoría externa para los años 2001 y 2002 en adelante.

- 2) Que según resolución No. SC. SG. DRS. G. 1102 se expidió el Reglamento que establece la información y documentos que están obligados a remitir a la superintendencia de Compañías, las sociedades sujetas al control y vigilancia.
- 3) De acuerdo con el Memorándum No. SC. Q. ICI. CPAIFRS.10.064 se consensó que las compañías del segundo grupo y tercer grupo consideradas en la Resolución No 08.G. DSC.10 de 20 de Noviembre de 2008, presenten a la superintendencia de Compañía los estados financieros del ejercicio económico 2010 en el formato que ya tiene elaborado la intendencia a su cargo y que fue el que presentaron todas las empresas en el año 2009.
- 4) Memorando No SC. Q. ICI. CPAIFRS.11.009 se determinó que antes los nuevos formularios bajo NIIF, era preciso determinar las validaciones que deberían implementarse con motivo de la recepción de los estado indicados.
- 5) LA Compañía se encuentra en el segundo grupo para aplicar las Niif a partir del 1 de enero de 2011.
- 6) Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010 han sido ajustado al primero de Enero del 2011, por efecto de Aplicar las Niif.

NOTA 3 RESOLUCIONES DEL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

ANEXO DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y EL INFORME INTEGRAL DE PRECIOS DE TRANSFERENCIAS

1.- Según Resolución NAC-DGER2008-0464 del 11 de abril de 2008, publicado en el Registro Oficial 324 del 25 de abril de 2008, estableció el contenido el alcance del anexo Integral de Precio de Transferencia de los contribuyentes que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas con el exterior, dentro de un mismo periodo fiscal en un monto acumulado por un millón de dólares y aquellos contribuyentes que operaciones superior a 5 millones de dólares, adicionalmente deberán presentar el informe integral de transferencia.

2.- Según Resolución NAC-DGERGC 09-00286 publicado en el Registro Oficial el 7 de mayo de 2009, modificó el valor de las operaciones con partes relacionadas en un monto de superior a tres millones de dólares, pero de igual manera deberán presentar el anexo aquellos contribuyentes que hayan tenido operaciones de 1 a 3 millones y cuya proporción sobre el total de ingreso sea superior al 50% y para aquellos que hayan acumulado un monto superior a 5 millones deberán presentar adicionalmente al Anexo, el informe Integral de Precios de Transferencias.

3.- Según Resolución NAC-DGERCG13-0011 publicado en el registro Oficial 878 del 24 de enero de 2013, determinó que los sujetos pasivos del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones superior a 3 millones deberán presentar el anexo de operaciones con partes relacionadas y aquellos que hayan acumulado un monto superior a 6 millones deberán presentar adicionalmente al Anexo, el informe Integral de Precios de Transferencias.

ANEXO 5 - INVENTARIOS

ANEXO 5.1. Inventario de bienes de inversión al 31 de diciembre de 2012

Productos en Órdenes	US \$	1.000.000
Equipos Fijos		200.000
Inventarios de Materiales en Tránsito		200.000
TOTAL	US \$	1.400.000

Nota 4.- EFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del año 2012 el detalle es el siguiente

			DOLARES 2012
Bancos			751,192
		US \$	<u>751,192</u>
Equipos de Computación			52,793

Nota 5.- CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES

Al 31 de diciembre del año 2012 el detalle es el siguiente

			DOLARES 2012
Clientes Comerciales		US \$	1,874,185
Empleados			33,827
Otras cuentas por cobrar			275,463
Anticipo a proveedores			<u>156,202</u>
			2,339,677
Menos: Cuentas Incobrables	(Nota 14)		<u>-133,881</u>
TOTAL		US \$	<u>2,205,796</u>

Nota 6.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del año 2012 el detalle es el siguiente

		DOLARES 2,012
Productos en General	US \$	1,886,525
Materia Prima		381,703
Importaciones de Mercadería en Transito		<u>3,877</u>
TOTAL	US \$	<u>2,272,105</u>

Nota 7.- PROPIEDADES

Los movimientos del costo y depreciación de propiedades por el año terminado el 31 de Diciembre del 2012, fueron como sigue:

	01/01/2012 Dólares	Adiciones	retiros		12/31/2012 Dólares
Muebles y enseres	169,413	7,144			176,557
Equipo de Computación	52,793	6,505			59,298
Vehículos	232,825	118,919	0		351,744
Maquinarias y Equipos	1,193,744	1,109,774			2,303,518
Instalaciones	242,100	92,151			334,251
	1,890,875	1,334,493	0	0	3,225,368
Menos:					
Depreciación Acumulada	962,066	226,382	0		1,188,448
Total	928,809	1,108,111	0	0	2,036,920

NOTA 11.- ANEXO DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADA

La compañía ha dado cumplimiento de las resoluciones NAC-005/2005-0011, NAC-005/2005-0028 y NAC-005/2005-0033 del Servicio de Rentas Internas, presentando los anexos de las operaciones con partes relacionadas locales y del exterior.

NOTA 8.- PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del año 2012 el detalle es el siguiente:

SCOTIABANK

Operación CAM101011366540

Fecha de vencimiento 8/03/2014

Tasa de interés 7.25%

400,000.00

400,000.00

NOTA 9.- JUBILACION PATRONAL

La compañía, mediante estudio actuarial establece una reserva por jubilación patronal e indemnizaciones laborales, según normas contables NIC 19 y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) realizado por la empresa Actuarial Consultores Cia. Ltda.

El Código de Trabajo establece la obligación por parte de los empleadores de conceder a todos los empleados que hayan cumplido un tiempo de servicio ininterrumpido entre 20 y 25 años en una misma institución.

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, son deducibles los gastos por jubilación patronal e indemnización, en los términos señalados en esta ley en su reglamento.

NOTA 10.- RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual hasta llegar al 50% del total pagado. El saldo de esta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas de operaciones.

NOTA 11.- ANEXO DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADA

La compañía ha dado cumplimiento de las resoluciones NAC-DGER2008-0464, NAC-DGERGC 09-00286 y NAC-DGERCG13-0011 del Servicio de Rentas Internas, presentando los anexo de las operaciones con partes relacionadas locales y del exterior.

NOTA 12 CONCILIACION DE LA UTILIDAD CONTABLE

		SUPER DE CIA		SRI	
UTILIDAD CONTABLE		1,668,665.00	1,668,665.00	1,668,665.00	1,668,665.00
Menos:					
Gastos de Ctas Incobrables		0		-26,540.00	
Mas: GASTOS NO DEDUCIBLES					
J. Patronal e Indemnización		757.00		757.00	
Otros Gastos		59,120.00		59,120.00	
TOTAL DE GASTOS					
NO DEDUCIBLES		59,877.00		33,337.00	
UTILIDAD		1,728,542.00		1,702,002.00	
P. Trabajadores 15%		259,281.00	259,281.00	255,300.00	255,300.00
BASE IMPONIBLE		1,469,261.00		1,446,702.00	
I. RENTA		337,930.00	337,930.00	332,742.00	332,742.00
UTILIDAD			1,071,454.00		1,080,623.00

NOTA 13: IMPUESTO DIFERIDO

SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2012 63,216.00

MENOS:

EFFECTO DEL IMPUESTO DIFERIDO AÑO 2012

GASTOS DE CUENTAS INCOBRABLES (NOTA 13) 26,540.00

MENOS:

P. DE TRABAJADORES I. DIFERIDO 26.540 X 15%

I. RENTA I. DIFERIDO 26.540-3,981=22.559 X 23%

I. DIFERIDO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

3,981.00

5,188.00

54,047.00

EFFECTO DEL IMPUESTO DIFERIDO AÑO 2012

UTILIDAD CONTABLE SUPER DE CIA 1,668,665.00

P. Trabajadores 15%

I. RENTA

UTILIDAD

IMPUESTO DIFERIDO

SRI 1,668,665.00

255,300.00

332,742.00

1,080,623.00

3,981.00

5,188.00

NOTA 14.- RESERVA PARA CUENTAS INCOBRABLES

SALDO AL 1 DE ENERO DE 2012

CUENTAS INCOBRABLES MENOS DE 5 AÑOS	74,333.00
CUENTAS INCOBRABLES MAS DE 5 AÑOS AL 31/12/2012	<u>26,540.00</u>
	100,873.00

PROVISION DEL AÑO 2011	14,265.00
------------------------	-----------

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	115,138.00
----------------------------------	------------

AÑO 2012	
PROVISION DEL AÑO	18,743.00

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	133,881.00
----------------------------------	------------

MENOS

CTAS INCOBRABLES POR MAS DE 5 AÑOS DADO DE BAJA EN EL 2013	26,540.00
---	-----------

SALDO	107,341.00
-------	------------