

TOURBLANCHE CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 (Expresado en U.S. dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OPERACIONES

1.1 Constitución

La compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA., fue constituida en Quito el 17 de septiembre de 1998.

1.2 Operaciones

Su domicilio principal está registrado en la ciudad de Quito, Parroquia Chaupicruz (La Concepción), Calle Isla Isabela N44-27 y Río Coca.

La actividad económica principal de la compañía son los Servicios de Hospedaje y la Venta de Comidas y Bebidas en Restaurantes para su consumo inmediato.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de la compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA., han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (ISAB). Están presentados en dólares americanos, que es la moneda funcional de la Compañía.

Los estados financieros de acuerdo a NIIF para las Pymes por el año terminado el 31 de diciembre del 2011, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la Administración de la Compañía como año comparativo en el proceso de conversión a NIIF para las Pymes, para el año terminado el 31 de diciembre del 2012.

Los estados financieros de la compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2012, fueron emitidos por la Compañía con fecha 12 de marzo del 2013 y preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, los cuales fueron considerados como marco de información financiera anterior, tal como se define en la Sección 35 Transición a la NIIF para Pymes. Las NEC difieren en ciertos aspectos de la NIIF para las Pymes.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de

determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para Pymes vigentes, al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan, salvo que se indique lo contrario.

2.2 Bases de presentación

Los estados financieros de la compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA. comprenden el estado de situación financiera, los estados de resultados y otro resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2012. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas en el país, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

2.4 Cuentas por Cobrar

Los cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. El período de crédito promedio sobre la venta de servicios y productos es de 30 días.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

2.5 Propiedades, Planta y Equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las propiedades, planta y equipo se miden inicialmente al costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo, en el caso de ser necesario.

Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de su valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Método de depreciación y tasas de depreciación

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta, en función de su vida útil.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales usadas en el cálculo de la depreciación:

Activos Fijos	Años de vida útil
Edificios e Instalaciones	10
Maquinarias y Equipos	10
Vehículos y Equipos de Transporte	5
Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	10
Equipos de Computación y Software	3

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación, en virtud que los activos totalmente depreciados son declarados inservibles de acuerdo a su política.

Retiro o venta de activos fijos

Un componente de activos fijos o cualquier parte significativa del mismo, reconocida inicialmente, se da de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta. Cualquier ganancia o pérdida resultante al momento de dar de baja el activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de resultados cuando se da de baja el activo.

2.6 Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los activos fijos para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin recuperar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.7 Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, que no tienen intereses, que no se cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existen, se reconocen como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

2.8 Impuesto a la renta

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Otros impuestos corrientes

Los valores por impuestos al valor agregado por pagar, así como retenciones de impuestos a cuenta de terceros, entre otros, se reconocen dentro de los pasivos por impuestos corrientes.

2.9 Beneficios a empleados

Participación a trabajadores

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

2.10 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que puedan medirse de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado.

El ingreso de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha transferido su propiedad. El ingreso se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos y sin incluir impuestos asociados con la venta.

2.11 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.12 Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en resultados del periodo en que se incurre en ellos.

2.13 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna sección de la NIIF para las Pymes y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

NOTA 3. TRANSICION A LA NIIF PARA LAS PYMES

Estos estados financieros correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo con la NIIF para las Pymes. Para los períodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Por lo tanto, la Compañía ha preparado estados financieros que cumplen con la NIIF para las Pymes junto con la información comparativa correspondiente al 31 de diciembre de 2011 y por el ejercicio finalizado en esa fecha, según se describe en la Nota 2 (Bases de presentación y principales políticas contables). Como parte de la preparación de estos estados financieros, el estado de situación financiera de apertura fue preparado al 1 de enero de 2011.

Esta nota explica los principales ajustes realizados por la Compañía para reexpresar el estado de situación financiera al 1 de enero de 2011.

Exenciones aplicadas

La Sección 35 permite a las entidades que adoptan la NIIF para PYMES por primera vez optar por determinadas exenciones al principio de aplicación retroactiva. La Compañía no requirió aplicar ninguna de estas exenciones.

Estimaciones

Las estimaciones realizadas al 31 de diciembre de 2011 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables).

Las estimaciones realizadas por la Compañía para determinar estos importes según la NIIF para las Pymes reflejan las condiciones existentes al 1 de enero de 2011, la fecha de transición a la NIIF para las Pymes, y al 31 de diciembre de 2011.

Conciliación del Estado de Situación Financiera y el Patrimonio NEC vs. NIIF

La variación del patrimonio bajo Normas Ecuatorianas de Contabilidad a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, a la fecha de transición 01 de enero de 2011 y al 31 de diciembre de 2011, se muestra en el estado de evolución del patrimonio.

NOTA 4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

En la aplicación de las políticas contables que describen en la Nota 2, la Administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

4.1. Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4.2. Vida útil de activos fijos

Como se describe en la Nota 2, la Compañía revisa la vida útil estimada de los activos fijos al final de cada período anual. Durante el año 2011, la administración determinó que la vida útil de los activos fijos no debería ajustarse debido al mantenimiento y condiciones del negocio.

TOURBLANCHE CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTAS

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1	83,258.35	
Cuentas por Cobrar	2	24,888.02	
Otras Cuentas por Cobrar	3	9,296.87	
Impuestos Anticipados	4	<u>6,221.39</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			123,664.63

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedades, Planta y Equipo	5	207,509.07	
(-) Depreciaciones Acumuladas	6	<u>(123,185.26)</u>	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			84,323.81

TOTAL ACTIVO **207,988.44**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	7	12,249.99	
Obligaciones con Instituciones Financieras	8	23,977.27	
Otras Cuentas por Pagar	9	14,509.41	
Obligaciones con la Seguridad Social	10	2,848.27	
Obligaciones Fiscales	11	7,518.11	
Provisiones	12	<u>6,454.05</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			67,557.10

PASIVO NO CORRIENTE

Préstamo de Socios Largo Plazo	13	<u>65,138.80</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			65,138.80

TOTAL PASIVO **132,695.90**

PATRIMONIO

14

Capital Social	2,676.00	
Reserva Legal	2,676.00	
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	53,953.05	
Utilidad del Ejercicio	<u>15,987.49</u>	
TOTAL PATRIMONIO		75,292.54

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **207,988.44**

TOURBLANCHE CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

INGRESOS	NOTAS		
VENTAS NETAS	15	359,073.16	
(-) COSTO DE VENTAS	16	<u>204,993.26</u>	
(=) MARGEN BRUTO			154,079.90
 (-) GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración y Ventas	17		130,574.66
 (=) UTILIDAD OPERACIONAL			23,505.24
 (+) INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos	18		2,093.48
 (=) UTILIDAD DEL EJERCICIO			25,598.72

TOURBLANCHE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

CUENTAS	AÑO 2012 EN MILES DE USD \$	TOTAL EN MILES DE USD \$
NOTA 1		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
 Corresponde a valores que la compañía mantiene depositados en el Banco de Pichincha, Banco Procredit y Depósito a Plazo Fijo Dineros Club.		
Banco del Pichincha No. 3006666004	3,067.02	
Banco Procredit 19-0301-09616	40,003.58	
Banco Pichincha - Prohibición de Pago	187.75	
Depósito Plazo Fijo Dineros Club	40,000.00	
TOTAL		83,258.35
 NOTA 2		
CUENTAS POR COBRAR		
Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de cobro con sus clientes locales.		
Cuentas por Cobrar Clientes	25,073.47	
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(185.45)	
TOTAL		24,888.02

NOTA 3**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a valores pendientes de cobro por conceptos como: Anticipos y Préstamos a Empleados y Anticipos a Terceros.

Cuentas por Cobrar Cheques Devueltos	1,000.00	
Acuña Mauricio	731.50	
Amaguaña Luis	450.00	
Acuña Marcos	2,510.00	
Acuña Susana	2,500.00	
Anticipos Proveedores	2,105.37	
TOTAL		9,296.87

NOTA 4**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Constituyen las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizados por los clientes.

Retenciones en la Fuente	6,221.39	
TOTAL		6,221.39

NOTA 5**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:

Instalaciones	59,866.85	
Muebles y Enseres	48,566.63	
Maquinaria y Equipo	50,044.38	
Vehículos	28,653.97	
Otros Activos Fijos	20,377.24	
TOTAL		207,509.07

NOTA 6**DEPRECIACIONES ACUMULADAS**

Corresponde al cálculo de depreciación de activos fijos por el método de línea recta. Se aplican los porcentajes de depreciación y vida útil que señala la LORTI y Reglamento.

(-) Dep. Acum. Instalaciones	(21,285.10)	
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(32,505.81)	
(-) Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	(34,754.50)	
(-) Dep. Acum. Vehículos	(22,541.12)	
(-) Dep. Acum. Otros Activos Fijos	(12,098.73)	
TOTAL		(123,185.26)

NOTA 7**CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de pago con sus proveedores locales.

Cuentas por Pagar Proveedores Locales	7,688.82	
Cuentas por Pagar Dineros Tourblanche	4,561.17	
TOTAL		12,249.99

NOTA 8**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Corresponde a préstamos que se mantienen con el Banco Pichincha.

Préstamo Banco Pichincha	23,977.27	
TOTAL		23,977.27

NOTA 9**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Constituyen obligaciones por pagar a empleados y a terceros.

Tasa por Servicios Turísticos	779.00	
Nómina por Pagar	7,162.72	
10% Servicio por Pagar Empleados	3,867.69	
Anticipo de Clientes	2,700.00	
TOTAL		14,509.41

NOTA 10**OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL**

Corresponde a valores por cancelar al IESS, por concepto de aportes (individual y patronal) y préstamos quirografarios e hipotecario.

Seguro Social por Pagar	2,025.08	
Préstamo Quirografario IESS	184.26	
Préstamo Hipotecario IESS	638.93	
TOTAL		2,848.27

NOTA 11**OBLIGACIONES FISCALES**

Corresponde a valores por cancelar al SRI, por concepto de IVA y retención en la fuente realizados en diciembre 2012 e impuesto a la renta de la compañía.

Impuestos por Pagar	1,746.69	
Impuesto a la Renta Cia. por Pagar	5,771.42	
TOTAL		7,518.11

NOTA 12**PROVISIONES**

Corresponde al cálculo de provisiones, de conformidad con disposiciones establecidas en el Código de Trabajo.

15% Participación Trabajadores por Pagar	3,839.81	
Provisión Décimo Tercer Sueldo	526.31	
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	1,951.29	
Provisión Fondo de Reserva	136.64	
TOTAL		6,454.05

NOTA 13**PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LARGO PLAZO**

El saldo constituye préstamos a largo plazo, realizados por los socios a la compañía.

Cuenta por Pagar Gonzalo Acuña L/P	55,138.80	
Cuenta por Pagar Llizett Acuña L/P	10,000.00	
TOTAL		65,138.80

NOTA 14**PATRIMONIO NETO**

Lo constituyen el capital pagado, la reserva de capital, las utilidades acumuladas y la utilidad del ejercicio.

Capital Social	2,676.00	
Reserva Legal	2,676.00	
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	53,953.05	
Utilidad del Ejercicio	15,987.49	
TOTAL		75,292.54

NOTA 15**VENTAS NETAS**

Ventas netas realizadas por Servicios de Hospedaje y venta de alimentos preparados en restaurante.

Ventas con IVA Tarifa 12%	359,073.16	
TOTAL		359,073.16

NOTA 16**COSTO DE VENTAS**

Constituyen desembolsos realizados para brindar los Servicios de Hospedaje y venta de alimentos preparados en restaurante.

Compras Alimentación Externa	38,792.20
Compras Envases y Embalajes Externas	863.24
Compras Bebidas Externas	3,309.32
Gas GLP	5,609.71
Sueldo P/Operativo	71,924.91
Horas Extras P/Operativo	8,006.75
Aporte Patronal P/Operativo	9,980.02
Fondo de Reserva P/Operativo	5,247.96
Décimo Tercer Sueldo P/Operativo	6,602.94
Décimo Cuarto Sueldo P/Operativo	2,837.25
Vacaciones P/Operativo	407.92
Bonificaciones e Indemnizaciones P/Operativo	1,853.89
Personal Ocasional P/Operativo	3,263.49
Alquiler de Equipos y Mobiliario	1,394.95
Seguridad Privada	17,691.58

Servicio de Monitoreo	144.00	
Servicio de Alojamiento Externo	7,935.52	
Arreglo y Decoración de Instalaciones	2,124.86	
Suministros de Aseo y Limpieza	3,885.55	
Agua Potable	2,488.00	
Luz y Energía Eléctrica	4,282.53	
Teléfono y Telecomunicaciones	1,869.07	
Servicio de Internet	710.43	
Servicio de Celular	1,754.17	
Servicio de TV Cable	2,013.00	
TOTAL		204,993.26

NOTA 17

GASTOS OPERACIONALES

Son desembolsos efectuados para el mantenimiento y funcionamiento de la compañía. Están formados por Gastos de Administración y Gastos de Venta

Sueldo P/Administrativo	26,039.44	
Décimo Tercer Sueldo P/Administrativo	586.68	
Décimo Cuarto Sueldo P/Administrativo	584.04	
Bonificaciones e Indemnizaciones P/Administrativo	2,710.86	
Honorarios Presidente Cia.	16,500.00	
Aporte Patronal P/Administrativo	3,171.34	
Fondo de Reserva P/Administrativo	2,175.09	
Honorarios Legales	2,380.00	
Honorarios Servicios de Contabilidad	6,384.78	
Mantenimiento y Rep. Maquinaria y Equipos	3,899.28	
Mantenimiento y Rep. Muebles y Enseres	791.61	
Mantenimiento y Rep. Equipos Computación	518.00	
Mantenimiento y Rep. Instalaciones	18,587.55	
Mantenimiento y Rep. Vehículo	1,654.08	
Combustibles	1,238.42	
Promoción y Publicidad	1,684.56	
Suministros de Oficina	1,952.15	
Fletes y Encomiendas	367.08	
Intereses Bancarios	2,317.52	
Seguros Empresa	3,773.53	
Seguros del Personal	6,744.46	
Atención a Clientes y Otros	1,492.45	
Impuestos y Comisiones Bancarias	1,717.09	
Impuestos Fiscales y Municipales	3,039.22	
Contribución Sup. Compañías	131.61	
Cuotas y Suscripciones	529.54	
Depreciación Muebles y Enseres	4,856.66	
Depreciación Maquinaria y Equipo	4,921.11	
Depreciación Instalaciones	4,116.20	
Depreciación Otros Activos Fijos	2,037.73	
Gastos Legales	99.00	
Intereses y Multas Fiscales	1,930.92	
Servicio de Lavandería	69.35	
Capacitación del Personal	170.00	
Gastos no Deducibles	1,403.31	
TOTAL		130,574.66

NOTA 18**OTROS INGRESOS**

Lo conforman los ingresos no operacionales percibidos por concepto de interés bancario ganado, otros ingresos y comisiones ganadas.

Intererés Bancario Ganado	727.14	
Otros Ingresos	1,071.34	
Comisiones Ganadas	295.00	
TOTAL		2,093.48

NOTA 19. CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre del 2012 la Compañía no presenta contingencias que puedan afectar a los estados financieros.

NOTA 20. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de estos estados financieros (10 de abril de 2012) no se produjeron eventos, que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.