

**Informe de Auditoría de la Compañía Puebla Chávez y Asociados Cía. Ltda.
Por el año 2012**

COMPAÑIA PUEBLA CHÁVEZ Y ASOCIADOS CÍA. LTDA.
RUC: 0691722155001

INFORME : Auditoría Externa
AUDITOR INDEPENDIENTE : C.P.A. Dr. Alcívar Carrillo Yánez
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO : No. 21.081
PERÍODO : Enero a diciembre de 2012
DOMICILIO DE LA EMPRESA : Venezuela y Mariana de Jesús
Chimborazo - Riobamba

Ambato, 20 de mayo del 2013

COMPañIA PUEBLA CHÁVEZ Y ASOCIADOS CÍA. LTDA.

CONTENIDO	PÁGINA
- Dictamen	4-5
- Estados de Situación Financiera	6-7
- Estados de Resultados	8
- Estados de Evolución del Patrimonio	9
- Estado de Flujos de Efectivo	10-11
- Notas a los Estados Financieros	12-22

ABREVIATURA UTILIZADA:

USD	-	Dólar estadounidense
LTDA	-	Limitada
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
IVA	-	Impuesto al Valor Agregado
IRF	-	Impuesto Retención en la Fuente
IESS	-	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
RUC	-	Registro Único de Contribuyentes
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NEA	-	Normas Ecuatorianas de Auditoría
LORTI	-	Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios y/o Administración de la Compañía Puebla Chávez y Asociados Cía. Ltda.

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la compañía Puebla Chávez y Asociados Cía. Ltda., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y 2011 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La Administración de **Compañía Puebla Chávez y Asociados Cía. Ltda.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría que practicamos. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de la evidencia de auditoría sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros se presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la **Compañía Puebla Chávez y Asociados Cía. Ltda.**, al 31 de diciembre del 2012 y 2011, y los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con los principios de contabilidad aceptados en el Ecuador.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012, se emite por separado.

Ambato, 20 de Mayo 2013

Atentamente,



Dr. Alcívar Carrillo Yáñez
C.P.A. No. 21.081.
AUDITOR AUTORIZADO No. RNAE – SC – 220

PUEBLA CHAVÉZ Y ASOCIADOS CIA. LTDA. (1)
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS (2)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

CUENTAS	NOTAS	DIC-2012	DIC-2011	VARIACIÓN
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE		1.187.394,10	1.112.020,77	75.373,33
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	(3)	29.339,93	67.891,86	-38.551,93
CAJA CHICA	(3)	80,00	80,00	0,00
FONDO ROTATIVO	(3)	150,00	150,00	0,00
Matriz	(3)	150,00	150,00	0,00
BANCOS	(3)	29.109,93	67.661,86	-38.551,93
ACTIVOS FINANCIEROS		636.292,37	587.502,29	48.790,08
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES (Por Vencer)	(4)	618.092,21	574.821,07	43.271,14
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS (Por Vencer)	(4)	308.755,15	580.627,34	-271.872,19
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES(Vencidos)	(4)	321.164,49	0,00	321.164,49
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(4)	-11.827,43	-5.806,27	-6.021,16
Provisión Cuentas Incobrables	(4)	-11.827,43	-5.806,27	-6.021,16
Préstamos empleados	(4)	6.438,46	3.445,72	2.992,74
Cuentas por cobrar socios	(4)	300,00	0,00	300,00
Anticipo Proveedores	(4)	0,00	2.155,50	-2.155,50
Anticipo Sueldos	(4)	0,00	30,00	-30,00
Depósitos entregados en garantía	(4)	34,20	0,00	34,20
Cuentas por cobrar varios	(4)	11.427,50	7.050,00	4.377,50
INVENTARIOS		492.978,05	446.173,71	46.804,34
INVENTARIOS PRODUC. TERM Y MERC. EN ALMACEN	(5)	491.419,75	445.050,03	46.369,72
LÍNEA LUBRICANTES-ACEITES LLANTAS MAQUI	(5)	172.680,00	171.786,56	893,44
LÍNEA FERRETERIA Y ONSTRUCCIÓN	(5)	318.739,75	273.263,47	45.476,28
INVENTARIO MERCADERIA PARA CONSUMO	(5)	1.558,30	1.123,68	434,62
INVENTARIO SUMINISTROS DE CONSUMO	(5)	1.558,30	1.123,68	434,62
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	(6)	8.451,74	0,00	8.451,74
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(6)	20.332,01	10.452,91	9.879,10
OTROS ACTIVOS	(6)	0,00	1.092,60	-1.092,60
PREOPERACIONALES-ORGANIZACION	(6)	0,00	601,92	-601,92
ACTIVO NO CORRIENTE		430.808,97	470.611,04	-39.802,07
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(7)	430.808,97	470.611,04	-39.802,07
EDIFICIOS	(7)	296.397,27	313.332,69	-16.935,42
Edificios	(7)	338.056,00	338.056,00	0,00
(-) Dep. Acum. Edificios	(7)	-41.658,73	-24.723,31	-16.935,42
EQUIPO DE OFICINA	(7)	1,00	15,17	-14,17
Equipo de Oficina	(7)	165,18	165,18	0,00
(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	(7)	-164,18	-150,01	-14,17
VEHÍCULOS	(7)	7,00	34.486,24	-34.479,24
Vehículos	(7)	185.977,35	185.977,35	0,00
(-) Dep. Acum. Vehículos	(7)	-185.970,35	-151.491,11	-34.479,24
EQUIPO DE COMPUTO	(7)	2.185,15	757,92	1.427,23
Equipo de Computo	(7)	6.087,72	3.998,43	2.089,29
(-) Dep. Acum. Equipo de Computo	(7)	-3.902,57	-3.240,51	-662,06
MUEBLES Y ENSERES	(7)	2.000,53	2.206,27	-205,74
Muebles y Enseres	(7)	4.571,60	4.571,60	0,00
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(7)	-2.571,07	-2.365,33	-205,74
OTROS ACTIVOS FIJOS	(7)	4.274,02	3.868,75	405,27
Otros Activos Fijos	(7)	5.950,58	5.001,63	948,95
(-)Dep. Acum. Otros Activos Fijos	(7)	-1.676,56	-1.132,88	-543,68
TOTAL ACTIVO		1.618.203,07	1.584.326,33	33.876,74

Ing. Giovanni Puebla
 GERENTE GENERAL

Ing. C.P.A. Camilo Acosta
 CONTADOR GENERAL
 RUC: 0502038425001

PUEBLA CHAVÉZ Y ASOCIADOS CIA. LTDA. (1)
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS (2)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

CUENTAS	NOTAS	DIC-2012	DIC-2011	VARIACIÓN
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE		1.177.260,43	1.210.515,13	-33.254,70
LABORABLES	(8)	27.096,00	22.431,87	4.664,13
BENEFICIOS SOCIALES X PAGAR	(8)	8.973,73	5.886,79	3.086,94
Participación trabajadores por Pagar	(8)	18.122,27	16.545,08	1.577,19
FISCALES	(8)	55.981,66	43.248,51	12.733,15
Impuestos,tasas y Contribuciones por pagar	(8)	7.935,34	5.631,45	2.303,89
IVA EN VENTAS	(8)	24.858,71	14.614,74	10.243,97
RENTA	(8)	23.187,61	23.002,32	185,29
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	(8)	1.080.372,73	1.112.752,69	-32.379,96
PROVEEDORES	(8)	734.276,78	785.559,30	-51.282,52
PRESTAMOS ACCIONISTAS	(8)	346.095,95	327.193,39	18.902,56
OTROS CORRIENTES	(8)	13.810,04	30.600,54	-16.790,50
SUELDOS POR PAGAR	(8)	0,00	381,52	-381,52
GARANTIA RECIBIDAS	(8)	0,00	1.100,00	-1.100,00
PASIVO NO CORRIENTE	(8)	173.963,09	196.534,03	-22.570,94
PRESTAMOS BANCARIOS LP.	(8)	154.516,90	177.087,84	-22.570,94
PRESTAMOS TERCEROS	(8)	19.446,19	19.446,19	0,00
DIFERIDOS	(8)	1.100,00	0,00	1.100,00
TOTAL PASIVO		1.352.323,52	1.407.049,16	-54.725,64
PATRIMONIO				
CAPITAL	(9)	1.000,00	1.000,00	0,00
RESERVAS	(9)	8.949,14	8.949,14	0,00
LEGALES	(9)	8.949,14	8.949,14	0,00
RESULTADOS	(9)	255.930,41	167.328,03	88.602,38
RESULTADOS	(9)	255.930,41	167.328,03	88.602,38
Utilidad Ejercicio	(9)	0,00	-3.562,71	3.562,71
Utilidades Retenidas Año 2009	(9)	51.715,37	51.715,37	0,00
Utilidades Retenidas Año 2010	(9)	48.422,24	48.422,24	0,00
Resultados Acumulados Adopcion NIIF's	(9)	9.097,12	0,00	9.097,12
Utilidades Retenidas Año 2011	(9)	67.190,42	0,00	67.190,42
Perdidas y Ganancias	(9)	0,00	0,00	0,00
Utilidades Presente del Ejercicio	(10)	79.505,26	70.753,13	8.752,13
TOTAL PATRIMONIO		265.879,55	177.277,17	88.602,38
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.618.203,07	1.584.326,33	33.876,74

Ing. Giovanni Puebla
 GERENTE GENERAL

Ing. C.P.A. Camilo Acosta
 CONTADOR GENERAL
 RUC: 0502038425001

PUEBLA CHAVÉZ Y ASOCIADOS CIA. LTDA. (1)
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVOS (2)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

CUENTAS	NOTAS	DIC-2012	DIC-2011	VARIACIÓN
INGRESOS				
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		2.627.786,28	2.558.358,05	69.428,23
VENTA DE BIENES		2.626.436,28	2.558.358,05	68.078,23
ARRIENDOS INMUEBLES		1.350,00	0,00	1.350,00
Comercial		1.350,00	0,00	1.350,00
OTROS INGRESOS		4.484,35	2.081,51	2.402,84
OTROS INGRESOS GRAVADOS		49,71	2.081,51	-2.031,80
OTROS INGRESOS EXCENTOS		4.434,64	0,00	4.434,64
TOTAL INGRESOS:		2.632.270,63	2.560.439,56	71.831,07
EGRESOS				
COSTOS Y GASTOS				
COSTOS		-2.222.766,29	-2.175.915,93	-46.850,36
COSTO DE VENTAS PRODUCTOS VENDIDOS		-2.220.536,47	-2.175.915,93	-44.620,54
(+) Inv. Inicial Bienes No Producidos por la Cia.		-446.173,71	-395.596,06	-50.577,65
(+) Compras Netas Locales Bienes no Prod. Cia		-2.281.687,01	-2.226.493,58	-55.193,43
(-) Inv. Final Bienes no Prod. por Cia		492.978,05	446.173,71	46.804,34
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES		14.346,20	0,00	14.346,20
COSTO DE VENTAS-PROMEDIO PONDERADO		-2.229,82	0,00	-2.229,82
GASTOS		-288.689,20	-274.223,10	-14.466,10
GASTOS DE VENTAS		-134.618,11	-129.622,62	-4.995,49
Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones		-29.686,63	-30.646,87	960,24
BENEFICIOS SOCIALES		-4.581,93	-4.821,37	239,44
GASTOS GENERALES DE LA VENTA		-82.748,22	-77.088,57	-5.659,65
DEPRECIACIONES - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		-17.601,33	-17.065,81	-535,52
GASTOS ADMINISTRATIVOS		-134.225,14	-122.620,85	-11.604,29
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		-47.565,25	-48.598,92	1.033,67
BENEFICIOS SOCIALES		-6.844,65	-6.970,32	125,67
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN		-44.576,26	-32.353,31	-12.222,95
DEPRECIACIONES - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		-35.238,98	-34.698,30	-540,68
GASTOS FINANCIEROS		-19.845,95	-21.979,63	2.133,68
PARTICIPACIÓN EMPLEADOS E IMPUESTOS		-41.309,88	-39.547,40	-1.762,48
TOTAL COSTOS Y GASTOS:		-2.552.765,37	-2.489.686,43	-63.078,94
CUENTA RESULTADO:	(11)	79.505,26	70.753,13	8.752,13

Ing. Giovanni Puebla
 GERENTE GENERAL

Ing. C.P.A. Camilo Acosta
 CONTADOR GENERAL
 RUC: 0502038425001

PUEBLA CHAVÉZ Y ASOCIADOS CIA. LTDA. (1)
 ESTADO DE EVOLUCION - CAMBIOS - EN EL PATRIMONIO (2)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

No.	CUENTAS	SALDO AL 31/12/2010	AJUSTES 01	SALDO AJUSTADO A NIFF	SALDO AL 31/12/2011	MOVIMIENTOS 2012		SALDO SEGÚN NIFF 31/12/2012
						DEBE	HABER	
1	Capital Accionario (PARTICIPACIONES)	1.000,00		1.000,00	1.000,00	-	-	1.000,00
2	Aportes Futuras Capitalizaciones	-		-	0,00	-	-	0,00
3	Reservas Legales	5.386,43		5.386,43	5.386,43	-	3.562,71	8.949,14
4	Reservas Especiales	-		-	0,00	-	-	0,00
5	Superavit Revalorización	-		-	0,00	-	-	0,00
6	Superavit Premio Acciones	-		-	0,00	-	-	0,00
7	Superavit Plusvalía acciones asociadas	-		-	0,00	-	-	0,00
8	Diferencial cambiario por realizar	-		-	0,00	-	-	0,00
9	Ingresos por realizar	-		-	0,00	-	-	0,00
10	Utilidades Retenidas Años Anteriores	-		-	0,00	-	-	0,00
	Utilidades Retenidas 2009	51.715,37		51.715,37	51.715,37	-	-	51.715,37
	Utilidades Retenidas 2010	48.422,24		48.422,24	48.422,24	-	-	48.422,24
	Utilidades Retenidas 2011	67.190,42		67.190,42	67.190,42	-	-	67.190,42
11	Rentas Financieras Diferidas	-		-	0,00	-	-	0,00
12	Resultados Acumulados por Adopción NIFF	-	9.097,12	9.097,12	9.097,12			9.097,12
14	Utilidad Presente del Ejercicio 2012					-	79.505,26	79.505,26
	SUMAN	173.714,46		182.811,58	182.811,58	-	83.067,97	265.879,55

Ing. Giovanni Puebla
 GERENTE GENERAL

Ing. Camilo Acosta
 CONTADOR GENERAL
 RUC: 0502038425001

PUEBLA CHÁVEZ Y ASOCIADOS CÍA. LTDA. (1)
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (2)
POR EL AÑO TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

FLUJOS DE EFECTIVO POR
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes	2.577.459,39
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	-2.548.414,64
Otras actividades de operación	<u>-41.084,62</u>
<i>Efectivo Neto provisto en actividades de operación</i>	-12.039,87

FLUJOS DE EFECTIVO POR
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Incremento de Propiedad Planta y Equipo	<u>-13.038,24</u>
<i>Efectivo utilizado en actividades de inversión</i>	-13.038,24

FLUJOS DE EFECTIVO POR
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Incremento Obligaciones a Largo Plazo	-22.570,94
Resultados de Ejercicios	79.850,25
Resultados de Ejercicios Anteriores	-70.753,13
<i>Efectivo utilizado en actividades de financiamiento</i>	-13.473,82

Disminución Neta de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>-38.551,93</u>
Efectivo al Comienzo del Año	<u>67.891,86</u>

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO 29.339,93

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ing. Giovanni Puebla
GERENTE GENERAL

Ing. C.P.A. Camilo Acosta
CONTADOR GENERAL
RUC: 0502038425001

PUEBLA CHÁVEZ Y ASOCIADOS CÍA. LTDA. (1)
CONCILIACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR EL AÑO TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Utilidad del Ejercicio	79.505,26
Partidas de Conciliación entre la Utilidad y el Flujo del Efectivo Neto Provisto Por Actividades de Operación:	
Participación Trabajadores, Obligaciones Fiscales y Reservas	41.309,88
Gastos Depreciación	52.840,31
Provisión Cuentas Incobrables	6.021,16
Amortización	0,00
TOTAL	<u>100.171,35</u>
Cambios Netos en Activos y Pasivos	
Incremento en Cuentas y Documentos por Cobrar	-54.811,24
Incremento en Inventarios	-46.804,34
Incremento en Documentos y Cuentas por Pagar	-32.379,96
Beneficios Sociales y Administración Tributaria	-7.749,04
Disminución en Obligaciones a Corto Plazo	-33.335,58
Incremento en Gastos Diferidos	-16.636,32
TOTAL	<u>-191.716,48</u>
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	<u>-12.039,87</u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ing. Giovanni Puebla
GERENTE GENERAL

Ing. C.P.A. Camilo Acosta
CONTADOR GENERAL
RUC: 0502038425001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2012:

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

ANTECEDENTES

Se constituyó bajo leyes ecuatorianas, mediante Escritura Pública de Constitución suscrita en la Notaria Cuarta del Cantón Riobamba y aprobada con Resolución 08.A.DIC.379 de la Superintendencia de Compañías y mediante Registro Mercantil del Cantón Ambato con el No. 1583, La Entidad que se rige por las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, su Reglamento General y el Estatuto vigente de la misma Compañía.

DURACIÓN

La duración de la Compañía será de cincuenta 50 años contados a partir de la inscripción de esta escritura en el correspondiente Registro Mercantil.

DOMICILIO

La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio es la ciudad de Riobamba, de la provincia de Chimborazo, pudiendo establecer sucursales o agencias dentro o fuera del país cuando así lo acordare la Junta General de Socios.

OBJETO SOCIAL

El Objeto social es el siguiente:

- a) La comercialización de toda clase de lubricantes y sus derivados, neumáticos, repuestos, partes, piezas y en general bienes para la industria automotriz.
- b) La comercialización de toda clase de materiales para la construcción y de sus derivados y en general bienes para la industria de la construcción.
- c) La comercialización de toda clase de bienes e insumos agropecuarios y en general bienes para la industria agropecuaria.
- d) La comercialización de toda clase de productos relacionados con su objeto social.
- e) Podrá importar, exportar, comprar, vender, distribuir todo tipo de bienes, insumos, materia prima, aparatos, artefactos y equipos eléctricos, electrónicos y demás implementos relacionados o necesarios para el cumplimiento de su objeto social.
- f) Podrá brindar asesoramiento técnico y comercial a toda clase de empresas o personas naturales, así como llegar la

administración de otras compañías con su objeto social similar, siempre que no contravenga, ni se constituyan actividades relacionadas con la consultoría.

- g) Podrá intervenir en contratos de compraventa, enajenación. Alquiler, arrendamiento, anticresis, corretaje, agenciamiento, administración y representación sin límites de bienes propios o de terceros, ya sean personas naturales o jurídicas, para el cabal cumplimiento de su objeto social.
- h) Podrá promover, invertir y constituir empresas de la misma índole o negocios afines.
- i) Podrá representar a personas naturales o jurídicas, sean estas nacionales o extranjeras; y en general actuar como mandante o mandataria de las mismas o franquisiataria de estas.
- j) Podrá comprar, vender o adquirir a cualquier título, toda clase de bienes inmuebles.
- k) La compañía podrá enajenar, permutar constituir gravámenes y en general podrá celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por la Ley, siempre que se relacionen con su objeto social; y, asociarse con otras personas cuya actividad sea similar o complementaria a la suya.
- l) Podrá abrir toda clase de cuentas corrientes sean comerciales o bancarias, solicitar garantías bancarias aceptadas en el mercado.
- m) Podrá adquirir acciones, participaciones o derechos de compañías existentes o promover la constitución de nuevas compañías estatales o privadas, participando como parte en el contrato constitutivo o fusionándose con otra transformándose en una Compañía distinta conforme lo disponga la Ley.
- n) Podrá participar en toda clase de licitaciones con el Estado ya sea sola, formando consorcios con compañías nacionales o extranjeras, o asociándose con compañías existentes o que se fueren a constituir.
- o) Igualmente la Compañía tiene la facultad de participar con compañías del Estado, conformando Compañías de economía mixta o de cualquier otra naturaleza.
- p) En general podrá realizar todos aquellos actos y contratos que no se encuentren prohibidos por las Leyes y que faciliten el desarrollo del negocio en cumplimiento de su objeto social.

CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía será de UN MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA CON 00/100 (USD 1.000,00), dividido en un mil (1.000) participaciones sociales de Un Dólar de los Estados Unidos de América (USD 1,00) cada una.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S) y utilizadas en el Ecuador NIIF'S PYMES.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía se prepararon en moneda aceptada a nivel nacional, dólares estadounidenses; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

b) Bienes e instalaciones

Sobre el inventario y avalúos iniciales de su constitución, la entidad registra los incrementos al costo y existe a la fecha un detalle actualizado.

c) Depreciación

Los activos sujetos a depreciación, se han estimado y contabilizado para el período 2012, de acuerdo al método línea recta.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Edificios	5%	ó	20 años
Equipos de Oficina	10%	ó	10 años
Vehículos	20%	ó	5 años
Equipo de Cómputo	33%	ó	3 años
Muebles y Enseres	10%	ó	10 años

d) Ingresos Acumulados

La entidad registra mayores ingresos por las ventas de mercaderías como son: lubricantes, materiales de construcción, material eléctrico entre otros productos, que se contabilizan en forma acumulativa durante el año económico.

e) Costos y Gastos

La compañía genera costos y gastos por las actividades propias de funcionamiento y otros gastos de operación.

g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de

empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

h) Impuestos

La entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012 NIIFS	DIC-2011 NEC	VARIACIÓN
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO			
CAJA CHICA	80,00	80,00	0,00
Matriz	80,00	80,00	0,00
FONDO ROTATIVO	150,00	150,00	0,00
Matriz	150,00	150,00	0,00
BANCOS	29.109,93	67.661,86	-38.551,93
Guayaquil	2.140,52	13.904,59	-11.764,07
Pichincha	26.969,41	16.187,41	10.782,00
Promerica	0,00	37.569,86	-37.569,86
TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	29.339,93	67.891,86	-38.551,93

Las cuentas de efectivos y equivalentes de efectivo son conciliados de manera mensual y guardan conformidad con los anexos correspondientes.

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012 NIIFS	DIC-2011 NEC	VARIACIÓN
ACTIVOS FINANCIEROS			
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES (Por Vencer)	618.092,21	574.821,07	43.271,14
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS (Por Vencer)	308.755,15	580.627,34	-271.872,19
De 1 a 30 días	209.812,50	0,00	209.812,50
De 31 a 60 días	97.550,50	0,00	97.550,50
De 181 a 360 días	1.392,15	0,00	1.392,15
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES(Vencidos)	321.164,49	0,00	321.164,49
De 1 a 30 días	160.671,32	0,00	160.671,32
De 31 a 60 días	68.816,87	0,00	68.816,87
De 61 a 90 días	27.735,93	0,00	27.735,93
De 91 a 120 días	12.534,05	0,00	12.534,05
De 121 a 180 días	4.520,71	0,00	4.520,71
De 181 a 360 días	19.082,45	0,00	19.082,45
Más de 360 días	27.803,16	0,00	27.803,16
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-11.827,43	-5.806,27	-6.021,16
Provisión Cuentas Incobrables	-11.827,43	-5.806,27	-6.021,16
Préstamos empleados	6.438,46	3.445,72	2.992,74
Cuentas por cobrar socios	300,00	0,00	300,00
Anticipo Proveedores	0,00	2.155,50	-2.155,50
Anticipo Sueldos	0,00	30,00	-30,00
Depósitos entregados en garantía	34,20	0,00	34,20
Cuentas por cobrar varios	11.427,50	7.050,00	4.377,50
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	636.292,37	587.502,29	48.790,08

Los activos financieros conformados por Cuentas por Cobrar Clientes y Clientes no Relacionados, Anticipo Proveedores y Provisiones Cuentas Incobrables, sus saldos guardan conformidad con los anexos presentados

NOTA 5. REALIZABLE INVENTARIOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012 NIIFS	DIC-2011 NEC	VARIACIÓN
INVENTARIOS			
INVENTARIOS PRODUC. TERM Y MERC. EN ALMACEN			
LÍNEA LUBRICANTES-ACEITES LLANTAS MAQUI	172.680,00	171.786,56	893,44
Lubricantes - Aceites	169.360,72	166.020,69	3.340,03
Llantas	3.319,28	3.452,16	-132,88
Comercial	0,00	2.313,71	-2.313,71
LÍNEA FERRETERIA Y ONSTRUCCIÓN	318.739,75	273.263,47	45.476,28
Tuberías y Accesorios	47.369,69	38.687,89	8.681,80
Material Electrico y Accesorios	83.546,86	83.598,14	-51,28
Herramientas Manuales y Varios	112.349,36	91.423,39	20.925,97
Griferías y valvulas	8.787,76	9.365,16	-577,40
Pinturas y afines	66.432,64	49.935,45	16.497,19
Acabados de construcción	253,44	253,44	0,00
INVENTARIO MERCADERIA PARA CONSUMO	1.558,30	1.123,68	434,62
INVENTARIO SUMINISTROS DE CONSUMO	1.558,30	1.123,68	434,62
Promociones,Rifas, y Otros Publicitarios	1.558,30	1.123,68	434,62
TOTAL INVENTARIOS	492.978,05	446.173,71	46.804,34

Los inventarios son conciliados de manera mensual, y sus valores no se encuentran asegurados por cualquier eventualidad.

NOTA 6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012 NIIFS	DIC-2011 NEC	VARIACIÓN
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
Seguros pagados por anticipado	2.046,24	0,00	2.046,24
Anticipo a Proveedores Locales	6.405,50	0,00	6.405,50
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
RENTA	20.332,01	10.452,91	9.879,10
Retención en la Fuente Renta Año Corriente	11.263,19	10.451,29	811,90
Retención Fuente Inversiones	0,00	1,62	-1,62
Impuesto mínimo	9.068,82	0,00	9.068,82
OTROS ACTIVOS	0,00	1.092,60	-1.092,60
Diferidos	0,00	1.092,60	-1.092,60
Seguros diferidos	0,00	1.092,60	-1.092,60
PREOPERACIONALES-ORGANIZACION	0,00	601,92	-601,92
Gasto Constitución	0,00	1.504,80	-1.504,80
Amort. Acum. Gasto de Constitución	0,00	-902,88	902,88
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	28.783,75	12.147,43	16.636,32

Los saldos presentados en este grupo de cuentas se encuentran debidamente respaldados en las obligaciones con el SRI., se las cumple a cabalidad.

NOTA 7. ACTIVO NO CORRIENTE

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012	DIC-2011	VARIACIÓN
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
TERRENOS	125.944,00	115.944,00	10.000,00
Terreno	125.944,00	115.944,00	10.000,00
EDIFICIOS	296.397,27	313.332,69	-16.935,42
Edificios	338.056,00	338.056,00	0,00
(-) Dep. Acum. Edificios	-41.658,73	-24.723,31	-16.935,42
EQUIPO DE OFICINA	1,00	15,17	-14,17
Equipo de Oficina	165,18	165,18	0,00
(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	-164,18	-150,01	-14,17
VEHÍCULOS	7,00	34.486,24	-34.479,24
Vehículos	185.977,35	185.977,35	0,00
(-) Dep. Acum. Vehículos	-185.970,35	-151.491,11	-34.479,24
EQUIPO DE COMPUTO	2.185,15	757,92	1.427,23
Equipo de Computo	6.087,72	3.998,43	2.089,29
(-) Dep. Acum. Equipo de Computo	-3.902,57	-3.240,51	-662,06
MUEBLES Y ENSERES	2.000,53	2.206,27	-205,74
Muebles y Enseres	4.571,60	4.571,60	0,00
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	-2.571,07	-2.365,33	-205,74
OTROS ACTIVOS FIJOS	4.274,02	3.868,75	405,27
Otros Activos Fijos	5.950,58	5.001,63	948,95
(-)Dep. Acum. Otros Activos Fijos	-1.676,56	-1.132,88	-543,68
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	430.808,97	470.611,04	-39.802,07

Los saldos presentados en las cuentas de propiedades planta y equipos, son conciliados de manera mensual. La compañía ha provisto de los seguros necesarios para eventuales siniestros sobre los bienes.

NOTA 8. PASIVOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012	DIC-2011	VARIACIÓN
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	1.177.260,43	1.210.515,13	-33.254,70
LABORABLES	27.096,00	22.431,87	4.664,13
BENEFICIOS SOCIALES X PAGAR	8.973,73	5.886,79	3.086,94
XIII Sueldo	611,30	440,00	171,30
XIV Sueldo	1.404,10	1.377,32	26,78
Vacaciones	5.124,59	2.581,69	2.542,90
Fondo de Reserva	344,18	288,74	55,44
Salario Digno	146,50	62,10	84,40
IESS por Pagar (9.35% - 12.14%)	1.343,06	1.136,94	206,12
Participación trabajadores por Pagar	18.122,27	16.545,08	1.577,19
FISCALES	55.981,66	43.248,51	12.733,15
Impuestos,tasas y Contribuciones por pagar	7.935,34	5.631,45	2.303,89
IVA EN VENTAS	24.858,71	14.614,74	10.243,97
12% IVA Cobrado siguiente mes	24.858,71	14.614,74	10.243,97
RENTA	23.187,61	23.002,32	185,29
Impuesto Renta	23.187,61	23.002,32	185,29
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1.080.372,73	1.112.752,69	-32.379,96
PROVEEDORES	734.276,78	785.559,30	-51.282,52
Proveedores Nacionales Bienes	390.690,29	425.406,44	-34.716,15
Proveedores Nacionales Servicios	43.353,63	41.028,08	2.325,55
Proveedores por Pagar Cheques	300.232,86	319.124,78	-18.891,92
PRESTAMOS ACCIONISTAS	346.095,95	327.193,39	18.902,56
Prestamos Accionistas	244.425,97	225.523,41	18.902,56
Dividendos por Pagar Socios Pichas	101.669,98	101.669,98	0,00
OTROS CORRIENTES	13.810,04	30.600,54	-16.790,50
Otras Cuentas por Pagar Varios	13.810,04	30.600,54	-16.790,50
SUELDOS POR PAGAR	0,00	381,52	-381,52
Remanentes varios x pagar empleados	0,00	381,52	-381,52
GARANTIA RECIBIDAS	0,00	1.100,00	-1.100,00
Garantias recibidas	0,00	1.100,00	-1.100,00
PASIVO NO CORRIENTE	173.963,09	196.534,03	-22.570,94
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	173.963,09	196.534,03	-22.570,94
PRESTAMOS BANCARIOS LP.	154.516,90	177.087,84	-22.570,94
Promerica	154.516,90	177.087,84	-22.570,94
PRESTAMOS TERCEROS	19.446,19	19.446,19	0,00
Prestamo Rios Fausto	7.246,19	7.246,19	0,00
Prestamo Villagomez Daniel	12.200,00	12.200,00	0,00
DIFERIDOS	1.100,00	0,00	1.100,00
Depositos Recibidos en Garantía	1.100,00	0,00	1.100,00
TOTAL PASIVO	1.352.323,52	1.407.049,16	-54.725,64

Las obligaciones presentadas en el pasivo corriente, son canceladas en un tiempo inferior a un año y los pasivos no corrientes a largo plazo se cancelan en tiempos superiores a un año.

NOTA 9. PATRIMONIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012	DIC-2011	VARIACIÓN
PATRIMONIO			
CAPITAL	1.000,00	1.000,00	0,00
Capital Social	1.000,00	1.000,00	0,00
RESERVAS	8.949,14	8.949,14	0,00
LEGALES	8.949,14	8.949,14	0,00
Reserva Legal	8.949,14	8.949,14	0,00
RESULTADOS	255.930,41	167.328,03	88.602,38
RESULTADOS	255.930,41	167.328,03	88.602,38
Utilidad Ejercicio	0,00	-3.562,71	3.562,71
Utilidades Retenidas Año 2009	51.715,37	51.715,37	0,00
Utilidades Retenidas Año 2010	48.422,24	48.422,24	0,00
Resultados Acumulados Adopcion NIIF's	9.097,12	0,00	9.097,12
Utilidades Retenidas Año 2011	67.190,42	0,00	67.190,42
Perdidas y Ganancias	0,00	0,00	0,00
Utilidades Presente del Ejercicio	79.505,26	70.753,13	8.752,13
TOTAL PATRIMONIO	265.879,55	177.277,17	88.602,38

Los saldos presentados en el patrimonio son conciliados de manera mensual y guardan conformidad con sus auxiliares contables.

NOTAS 10. RESULTADOS INTEGRAL

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan:

CUENTAS	DIC-2012 NIIFS	DIC-2011 NEC	VARIACIÓN
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.627.786,28	2.558.358,05	69.428,23
VENTA DE BIENES	2.626.436,28	2.558.358,05	68.078,23
Ventas Bienes 12%	2.626.405,74	2.567.146,79	59.258,95
Ventas Bienes 0%	17.027,85	12.309,68	4.718,17
(-) Descuento Ventas 12%	-65,04	-21.026,56	20.961,52
(-) Descuento Ventas 0%	-16.932,27	-71,86	-16.860,41
ARRIENDOS INMUEBLES	1.350,00	0,00	1.350,00
Comercial	1.350,00	0,00	1.350,00
OTROS INGRESOS	4.484,35	2.081,51	2.402,84
OTROS INGRESOS GRAVADOS	49,71	2.081,51	-2.031,80
Intereses Financieros	24,56	80,55	-55,99
Otros ingresos operacionales	0,00	31,00	-31,00
Otros ingresos no operacionales	0,00	1.319,07	-1.319,07
Otras Rentas	25,15	650,89	-625,74
OTROS INGRESOS EXCENTOS	4.434,64	0,00	4.434,64
Ingresos Excentos	4.434,64	0,00	4.434,64
TOTAL INGRESOS:	2.632.270,63	2.560.439,56	71.831,07

CUENTAS	DIC-2012	DIC-2011	VARIACIÓN
EGRESOS			
COSTOS Y GASTOS			
COSTOS	-2.222.766,29	-2.175.915,93	-46.850,36
COSTO DE VENTAS PRODUCTOS VENDIDOS	-2.220.536,47	-2.175.915,93	-44.620,54
(+) Inv. Inicial Bienes No Producidos por la Cia.	-446.173,71	-395.596,06	-50.577,65
Lubricantes - Aceites	-166.020,69	0,00	-166.020,69
Llantas	-3.452,16	0,00	-3.452,16
Tuberías y Accesorios	-38.687,89	0,00	-38.687,89
Material Eléctrico y Accesorios	-83.598,14	0,00	-83.598,14
Herramientas Manuales y Varios	-91.423,39	0,00	-91.423,39
Griferías y Valvulas	-9.365,16	0,00	-9.365,16
Pinturas y Afines	-49.935,45	0,00	-49.935,45
Acabados de Construcción	253,44	0,00	253,44
Promociones, Rifas, y Otros Publicitarios	-3.437,39	0,00	-3.437,39
(+) Compras Netas Locales Bienes no Prod. Cia	-2.281.687,01	-2.226.493,58	-55.193,43
Lubricantes - Aceites	-1.732.534,25	0,00	-1.732.534,25
Llantas	-12.642,83	0,00	-12.642,83
Tuberías y Accesorios	-125.986,78	0,00	-125.986,78
Material Eléctrico y Accesorios	-126.441,99	0,00	-126.441,99
Herramientas Manuales y Varios	-141.690,57	0,00	-141.690,57
Griferías y Valvulas	-6.755,84	0,00	-6.755,84
Pinturas y Afines	-133.824,86	0,00	-133.824,86
Promociones, Rifas, y Otros Publicitarios	-1.809,89	0,00	-1.809,89
(-) Inv. Final Bienes no Prod. por Cia	492.978,05	446.173,71	46.804,34
Lubricantes - Aceites	169.360,72	0,00	169.360,72
Llantas	3.319,28	0,00	3.319,28
Tuberías y Accesorios	47.369,69	0,00	47.369,69
Material Eléctrico y Accesorios	83.546,86	0,00	83.546,86
Herramientas Manuales y Varios	112.349,36	0,00	112.349,36
Griferías y Valvulas	8.787,76	0,00	8.787,76
Pinturas y Afines	66.432,64	0,00	66.432,64
Acabados de Construcción	253,44	0,00	253,44
Promociones, Rifas, y Otros Publicitarios	1.558,30	0,00	1.558,30
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	14.346,20	0,00	14.346,20
(Descuento en Compras)	14.346,20	0,00	14.346,20
COSTO DE VENTAS-PROMEDIO PONDERADO	-2.229,82	0,00	-2.229,82
COSTO DE VENTAS-REENCAUCHE	-2.229,82	0,00	-2.229,82
Costo de Ventas Servicios Reencauche	-2.229,82	0,00	-2.229,82
GASTOS	-288.689,20	-274.223,10	-14.466,10
GASTOS DE VENTAS	-134.618,11	-129.622,62	-4.995,49
Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones	-29.686,63	-30.646,87	960,24
Sueldos y Salarios	-23.470,32	-25.170,40	1.700,08
Aportes a la Seguridad Social	-2.856,23	-3.078,96	222,73
Fondo de Reserva	-1.960,08	-2.097,51	137,43
Bono Gestión	-1.400,00	-300,00	-1.100,00
BENEFICIOS SOCIALES	-4.581,93	-4.821,37	239,44
XIII Sueldo	-1.955,71	-2.097,51	141,80
XIV Sueldo	-1.648,15	-1.674,99	26,84
Vacaciones	-978,07	-1.048,87	70,80
GASTOS GENERALES DE LA VENTA	-82.748,22	-77.088,57	-5.659,65
Teléfono	-4.302,72	-4.791,72	489,00
Mantenimiento y Reparaciones	-2.287,25	-394,45	-1.892,80
Arriendos	-2.250,00	-1.679,75	-570,25
Comisiones	-39.911,52	-36.578,47	-3.333,05
Combustibles y Lubricantes	-2.281,96	-5.827,60	3.545,64
Promoción y Publicidad	-9.476,94	-10.210,58	733,64
Seguros y Reaseguros	-8.017,90	-9.729,44	1.711,54
Transporte	-2.637,00	-2.999,36	362,36
Cuentas Incobrables	-6.021,16	-1.241,02	-4.780,14
Otros Gastos Servicios	-172,24	0,00	-172,24
Perdidas fortuitas	0,00	-5,00	5,00
Otros Gastos Bienes	-1.142,35	0,00	-1.142,35
Gasto de Viajes, Hospedaje y Alimentación	-712,31	-609,74	-102,57
Matrículas, Patentes y Otros	-3.534,87	-3.021,44	-513,43
DEPRECIACIONES - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-17.601,33	-17.065,81	-535,52
Vehículos	-16.981,42	-16.594,62	-386,80
Muebles y Enseres	-161,81	-161,36	-0,45
Equipo de Computo	-234,28	-86,63	-147,65
Otros Equipos	-223,82	-223,20	-0,62
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-134.225,14	-122.620,85	-11.604,29
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	-47.565,25	-48.598,92	1.033,67
Sueldos y Salarios	-38.184,22	-40.078,02	1.893,80
Aporte IESS	-4.657,39	-4.859,17	201,78
Fondo de Reserva	-2.945,34	-3.139,63	194,29
Otros Ingresos	-148,30	0,00	-148,30
Salario Digno	0,00	-62,10	62,10
Bono Gestión	-1.630,00	-460,00	-1.170,00
BENEFICIOS SOCIALES	-6.844,65	-6.970,32	125,67
XIII Sueldo	-3.195,26	-3.320,31	125,05
XIV Sueldo	-1.905,35	-1.989,97	84,62
Vacaciones	-1.597,54	-1.660,04	62,50
Salario Digno	-146,50	0,00	-146,50
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	-44.576,26	-32.353,31	-12.222,95
Mantenimiento y Reparaciones	-14.597,84	-9.546,24	-5.051,60
Alimentación	0,00	-2.029,67	2.029,67
Honorarios Profesionales	0,00	-508,48	508,48
Mantenim.Muebles y Enseres	0,00	-576,08	576,08
Mantenimiento Vehículos	0,00	-171,66	171,66
Gastos de gestión	0,00	-1.264,66	1.264,66
Gasto de Constitución	0,00	-300,96	300,96
Viaje Hospedaje y Alimentación	0,00	-36,80	36,80
Útiles de Oficina	0,00	-988,90	988,90
Cuotas y Contribuciones	0,00	-2.295,48	2.295,48
Pérdidas Fortuitas	-25,00	0,00	-25,00
Varios	0,00	-10.725,15	10.725,15
Suministros de Oficina	-7.659,18	0,00	-7.659,18
Otros Gastos Servicios	-15.790,90	0,00	-15.790,90
Contribuciones, Matrículas, Impuestos, Tasas Patentes	-2.270,99	0,00	-2.270,99
IVA Cargado al Gasto	-2.340,07	-1.821,68	-518,39
Multas Intereses y Otros no Deducibles	-1.892,28	-2.087,55	195,27
DEPRECIACIONES - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-35.238,98	-34.698,30	-540,68
Edificios	-16.935,42	-16.889,15	-46,27
Vehículos	-17.242,62	-16.594,62	-648,00
Equipo de Oficina	-15,17	-90,86	75,69
Muebles y Enseres	-297,13	-296,44	-0,69
Equipo de Computo	-428,78	-387,08	-41,70
Otros Equipos	-319,86	-440,15	120,29
GASTOS FINANCIEROS	-19.845,95	-21.979,63	2.133,68
Intereses	-19.118,85	-21.429,74	2.310,89
Sobregiros Bancarios	0,00	-169,94	169,94
Gastos Bancarios	0,00	-379,45	379,45
Otros Gastos Financieros	-727,10	-5,50	-726,60
PARTICIPACIÓN EMPLEADOS E IMPUESTOS	-41.309,88	-39.547,40	-1.762,48
PARTICIPACIÓN EMPLEADOS E IMPUESTOS	-41.309,88	-39.547,40	-1.762,48
Participación Empleados	-18.122,27	-16.545,08	-1.577,19
Impuesto a la Renta	-23.187,61	-23.002,32	-185,29
TOTAL COSTOS Y GASTOS:	-2.552.765,37	-2.489.686,43	-63.078,94

Los gastos son conciliados y guardan conformidad con los saldos anexos presentados.

NOTA 11. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Los estados financieros de flujos del efectivo y evolución de los patrimonios presentados por la administración de la empresa, son documentos que guardan conformidad con las normas internacionales de contabilidad.
