

(*) Créditos por aplicar	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ISR por aplicar	270,959	301,503
ISO por aplicar	26,912	50,487
<b>Total impuestos</b>	<u><b>297,871</b></u>	<u><b>351,990</b></u>
Mejoras a propiedades Ajenas(**)	371,824	0
(-) Amortizaciones	(71,012)	0
<b>Total de gastos por amortizar</b>	<u><b>300,812</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Total de cargos diferidos</b>	<u><b>634,637</b></u>	<u><b>436,334</b></u>

(\*\*) Aumento debido a mejoras en bodegas arrendadas y oficinas administrativas.

#### Nota 8. OBLIGACIONES INMEDIATAS

Las obligaciones inmediatas se integran así:	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Gastos por pagar	242,760	15,442
Impuestos y otros	81,533	127,876
Retenciones	1,815	1,227
<b>Total</b>	<u><b>326,108</b></u>	<u><b>144,545</b></u>

#### Nota 9. OTRAS EXIGIBILIDADES

Las prestaciones laborales se integran así:	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Provisión para aguinaldos	12,548	2,000
Provisión para bonificaciones	10,107	12,000
Provisión para indemnizaciones	182,580	154,499
<b>Total</b>	<u><b>205,236</b></u>	<u><b>168,499</b></u>

#### Nota 10. CAPITAL SOCIAL

El capital social se integra así:	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>Capital Autorizado y Pagado</b>		
30,000 acciones comunes nominativas con un valor nominal de Q.100.00 por acción.	3,000,000	3,000,000
Reserva legal	128,119	128,119
Ganancia por aplicar de ejercicios Anteriores	1,421,912	1,172,544
Ganancia/(pérdida) del período	202,370	249,369
<b>Total</b>	<u><b>4,752,401</b></u>	<u><b>4,550,032</b></u>
El valor en libros de cada acción es:	158.41	151.67

**Nota 11. CUENTAS DE ORDEN**

Esta mercadería está integrada por:	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Mercadería en bodegas propias	15,102,777	20,074,170
Mercadería en bodegas habilitadas	20,738,662	33,419,809
Sub-total	35,841,439	53,493,979
Títulos sobre mercaderías en Depósitos	53,917,247	81,083,837
Primas de seguros y fianzas	95,945,348	110,515,167
Productos por servicios por lucro Cesante	734,177	0
Primas de seguros y fianzas	4,903	5,023
	<b>186,443,114</b>	<b>245,098,006</b>

**Nota 12. PRODUCTOS DE OPERACIÓN**

Los productos percibidos se integran así:	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Almacenajes en bodegas propias	2,770,055	2,918,591
Almacenajes en bodegas habilitadas	655,012	590,083
Intereses sobre depósitos bancarios	248,372	248,440
Prestación de otros servicios	1,002,183	727,232
<b>Total Productos de Operación</b>	<b>4,675,622</b>	<b>4,484,346</b>

**Nota 13. GASTOS DE OPERACIÓN**

Los gastos de operación se integran así:	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Comisiones	450	425
Gastos de administración	56,350	73,029
Funcionarios y empleados	572,677	584,401
Impuestos y contribuciones	96,002	63,533
Honorarios profesionales	246,845	292,236
Arrendamientos	1,374,745	1,098,712
Reparaciones y mantenimiento	36,280	47,871
Mercadeo y publicidad	18,967	219,366
Primas de seguros y fianzas	86,422	101,379
Depreciaciones	144,783	66,105
Papelería y útiles	17,090	16,110
Gastos varios	2,143,518	2,018,410
<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>4,794,129</b>	<b>4,581,577</b>



#### **Nota 14. PRODUCTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

La almacenadora registra en este rubro las operaciones correspondientes a períodos anteriores tales como ingresos facturados en el mes de diciembre, percibidos en el mes de enero y todos los gastos que fueron generados en fechas anteriores al período actual

#### **Nota 15. IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

El impuesto gasto de los períodos 2014 y 2013 se integra así:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
(+)Productos de operación	4,675,622	4,484,346
(-)Gastos de operación	(4,794,129)	(4,581,577)
(+/-)Prod. y gastos de ejercicios anteriores	399,575	458,635
Renta imponible	281,069	361,404
Impuesto sobre la renta del año por pagar (Para el año 2014 28% y al año 2013 31%)	<u>78,699</u>	<u>112,035</u>

El porcentaje del impuesto sobre la renta para el año 2014 es de 28%, y para el año 2013 es de 31%, esto de acuerdo al Decreto 10-2012, ley de actualización tributaria, la cual indica que tendrá un decremento para el año 2014 del impuesto sobre la renta.

En el período 2013, la entidad realizó la provisión de reserva legal, sobre la utilidad total del período 2012, debido a que fue aplicada la regla 97/3 y no fue objeto de desembolso para el pago del Impuesto determinado a esa fecha, según acta de Asamblea General de Accionistas.

#### **Nota 16. CONTINGENCIAS**

Las declaraciones definitivas del Impuesto Sobre La Renta, correspondientes a los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2011 a 2014, están sujetas a revisión por parte de la Superintendencia de Administración Tributaria. El derecho del Estado, para efectuar la revisión prescribe al transcurrir cuatro (4) años.