

SAPAG S.A.
BALANCE DE COMPROBACION
ACUMULADO A 2015-07-31

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO DEL PERIODO	SALDO FINAL
4	Cuentas De Resultados	-84,999.86				-84,999.86
41	Ingresos	-84,999.86				-84,999.86
4101	Ingresos Locales	-84,999.86				-84,999.86
41011	Ingresos Por Ventas Locales	-84,999.86				-84,999.86
41011001	Analisis De Efectividad	-21,122.30				-21,122.30
41011002	Evaluacion De Moléculas					0.00
41011003	Analisis De Sensibilidad	-4,000.00				-4,000.00
41011004	Establecimiento De Línea De Base					0.00
41011005	Estudio In Vivo					0.00
41011006	Estudio Efecto Acariout					0.00
41011007	Talleres De Capacitacion	-200.00				-200.00
41011008	Recomendacion Y Visita Técnica					0.00
41011009	Transferencia De Tecnología					0.00
41011010	Analisis Banano (contrato Basf)					0.00
41011011	Analisis De Arroz	-3,614.63				-3,614.63
41011013	Analisis Arroz Basf (contrato 2 B	-56,062.93				-56,062.93
41012	Ingreso Por Exportacion					0.00
41012001	Estudio In Vivo					0.00
41014	Otros Ingresos					0.00
41014006	Ajuste De Ctvos Impuestos					0.00
5	Resultados	93,900.48	8,771.47		8,771.47	102,671.95
51	Costos Y Gastos	93,900.48	8,335.91		8,335.91	102,236.39
5101	Gastos Administrativos	57,920.08	6,534.95		6,534.95	64,455.03
51012	Gastos De Viaje - Travel Expenses					0.00
51012004	Ticket O Pasaje Aéreo					0.00
51012006	Alimentos					0.00
51013	Administracion Personal	81.12				81.12
51013011	Alimentacion	81.12				81.12
51013013	Bonificacion Buen Desempeño					0.00
51015	Gastos De Vehiculo	1,474.13	219.55		219.55	1,693.68
51015001	Combustible	413.76	114.11		114.11	527.87
51015002	Repuestos Vehiculo	828.67	75.62		75.62	904.29
51015003	Mantenimiento Vehiculo	231.70	29.82		29.82	261.52
51015006	Lavada De Vehiculo					0.00
51015013	Iva Del Gasto Vehiculo					0.00
51016	Honorarios Profesionales Cpa	2,833.34				2,833.34
51016001	Honorarios Profesionales Cpa	2,833.34				2,833.34
51016002	Iva Del Gasto Honorarios Pro Admi					0.00
51017	Gastos De Oficina	463.91	112.14		112.14	576.05
51017001	Mantenimiento Eq. De Computacion					0.00
51017004	Papeleria Y Otros Utiles De Ofici	263.31	82.00		82.00	345.31
51017007	Utensilios Para Limpieza	29.28				29.28
51017008	Parqueo	30.22	3.35		3.35	33.57
51017011	Otros Gastos Administrativos					0.00
51017012	Copias					0.00
51017014	Correspondencia	60.32				60.32
51017016	Agasajo A Personal	53.45				53.45
51017017	Iva Del Gasto Oficina Administrat					0.00
51017018	Instalaciones Telefonicas					0.00
51017019	Block Documentos Negociables					0.00
51017020	Contribucion Super De Cias					0.00
51017028	Impuesto A La Renta					0.00
51017029	Gasto 15% Participacion Traba					0.00
51017030	Asesoría Administrativa					0.00
51017031	Servicio De Configuracion De Sist					0.00
51017032	Anticipo Impuesto A La Renta					0.00
51017033	Pasaje Aéreo					0.00
51017034	Recargas Telefonicas					0.00
51017035	Gastos De Patente Y Funcionamient					0.00
51017036	Provision De Cuentas Incobrables					0.00

SAPAG S.A.
BALANCE DE COMPROBACION
ACUMULADO A 2015-07-31

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO DEL PERIODO	SALDO FINAL
51017037	Emision De Chequera	27.33	26.79		26.79	54.12
51018	Comunicaciones - Communication	496.19	86.65		86.65	582.84
51018001	Com Internet	481.50	80.00		80.00	561.50
51018002	Com Celular	8.04				8.04
51018003	Com Telefono	6.65	6.65		6.65	13.30
51018005	Iva Del Gasto Comunicaciones					0.00
51019	Arriendos - Rent	10,028.30	1,672.44		1,672.44	11,700.74
51019001	Alquiler Departamento	7,560.00	1,260.00		1,260.00	8,820.00
51019003	Alicuota De Mantenimiento	2,468.30	412.44		412.44	2,880.74
5101901	Gastos Basf	26,372.34	4,444.17		4,444.17	30,816.51
5101901001	Servicios De Cerrjeria					0.00
5101901002	Servicios De Albañileria	9,563.48	806.12		806.12	10,369.60
5101901003	Correspondencia	14.52				14.52
5101901004	Servicios De Logistica	5,071.68	2,103.06		2,103.06	7,174.74
5101901005	Materiales Para La Obra	15.45				15.45
5101901006	Plantas Meristemáticas De Banano					0.00
5101901007	Productos Agro-químicos	4,480.93	1,013.56		1,013.56	5,494.49
5101901008	Alimentacion Del Personal	916.16	112.01		112.01	1,028.17
5101901009	Servicios Prestamos					0.00
5101901010	Servicio De Transporte	92.00	22.50		22.50	114.50
5101901011	Recarga Telefonica	54.50	2.68		2.68	57.18
5101901012	Perforacion De Pozo					0.00
5101901013	Suministros De Oficina	128.00	3.50		3.50	131.50
5101901014	Suministros Varios	1,778.15	261.11		261.11	2,039.26
5101901015	Combustible	460.22	119.63		119.63	579.85
5101901016	Labores/campo					0.00
5101901017	Lubricantes	169.64				169.64
5101901018	Servicios Prestados	35.71				35.71
5101901019	Agasajo Del Personal					0.00
5101901020	Mantenimiento Equipo	249.00				249.00
5101901021	Repuestos De Vehiculo	32.53				32.53
5101901022	Fumigacion					0.00
5101901023	Iva Al Gasto - Basf	17.06				17.06
5101901024	Análisis De Suelo	29.94				29.94
5101901025	Alquiler De Tierras	3,260.87				3,260.87
5101901026	Mantenimiento Vehiculo	2.50				2.50
5101902	Salarios Basf	16,170.75				16,170.75
5101902001	Sueldos	12,000.00				12,000.00
5101902002	Decimo Tercer Sueldo	1,014.25				1,014.25
5101902003	Decimo Cuarto Sueldo	442.50				442.50
5101902004	Vacaciones	500.00				500.00
5101902006	Aporte Patronal 11.15	1,338.00				1,338.00
5101902007	Iece-secap 0.50%	120.00				120.00
5101902008	Beneficio De Orden Social	756.00				756.00
5102	Costo Produccion Laboratorio	29,259.82	1,033.61		1,033.61	30,293.43
51021	Salarios Gerente Laboratorio	3,116.15				3,116.15
51021001	Sueldos	2,500.00				2,500.00
51021002	Decimo Tercer Sueldo					0.00
51021003	Decimo Cuarto Sueldo					0.00
51021004	Vacaciones	104.15				104.15
51021005	Fondo De Reserva	208.25				208.25
51021007	Aportación Patronal 11.15%	278.75				278.75
51021009	Iece - Secap 0.50%	25.00				25.00
51021014	Licencia Por Vacaciones					0.00
51022	Salarios Laboratorio	12,445.56				12,445.56
51022001	Sueldos	9,000.00				9,000.00
51022002	Decimo Tercer Sueldo	750.00				750.00
51022003	Decimo Cuarto Sueldo	477.36				477.36
51022004	Vacaciones	375.00				375.00
51022005	Fondo De Reserva	749.70				749.70
51022007	Aportación Patronal 11.15%	1,003.50				1,003.50
51022009	Iece - Secap 0.50%	90.00				90.00
51022014	Licencia Por Vacaciones					0.00
51024	Materia Prima	4,441.59	62.00		62.00	4,503.59
51024001	Sobres, Hojas 1/2 Oficio Y Fundas					0.00
51024002	Químicos Sigma/ Merck Y Azucar	156.76				156.76
51024003	Frascos Y Otros Instrumentos Labo					0.00

SAPAG S.A.
BALANCE DE COMPROBACION
ACUMULADO A 2015-07-31

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO DEL PERIODO	SALDO FINAL
51024004	Gastos De Limpieza					0.00
51024006	Iva Del Gasto Materia Prima Produ					0.00
51024010	Bandejas Y Otros					0.00
51024011	Guantes, Jeringuillas Y Otros					0.00
51024012	Servicio Analisis De Plantas	3,706.33	62.00		62.00	3,768.33
51024013	Servicio De Analisis De Suelo	578.50				578.50
51024014	Servicio De Analisis De Papaya					0.00
51025	Mantenimiento	463.00	80.00		80.00	543.00
51025001	Repuestos Y Herramientas					0.00
51025003	Material Para Laboratorio	63.00	80.00		80.00	143.00
51025004	Materiales Mant. Electrico					0.00
51025005	Instalacion Equipo Seguridad					0.00
51025006	Alarma De Seguridad Laboratorio					0.00
51025007	Iva Del Gasto Mantenimiento Produ					0.00
51025009	Mantenimiento Aires Acondicionado	400.00				400.00
51025021	Transporte De Materiales De Const					0.00
51025022	Utensilios Para Limpieza					0.00
51025023	Pilas Para Reloj					0.00
51025025	Materiales De Construccion					0.00
51025026	Materiales De Gasfiteria					0.00
51026	Servicios Basicos	749.30				749.30
51026001	Electricidad	749.30				749.30
51026002	Agua					0.00
51028	Impuestos Sobre Propiedad - Proper					0.00
51028001	Impuesto 1.5% Por Mil, Patente					0.00
51029	Otros	8,044.22	891.61		891.61	8,935.83
51029001	Servicios Prestados	700.00				700.00
51029004	Uniformes (mandiles Y Blusas)					0.00
51029005	Arriendo					0.00
51029006	Alicuota De Mantenimiento					0.00
51029008	Materiales Para Pintar Int. Y Ext					0.00
51029009	Courrier	10.32				10.32
51029014	Iva Al Gasto	1,462.24	165.44		165.44	1,627.68
51029016	Servicio De Transporte	60.00				60.00
51029018	Recarga Y Mantenimiento					0.00
51029024	Expensas					0.00
51029030	Gastos De Publicidad					0.00
51029032	Limpieza Laboratorio					0.00
51029033	Alquiler De Maquinarias					0.00
51029034	Materiales Varios	532.26	4.74		4.74	537.00
51029035	Servicios De Logistica	4,766.24				4,766.24
51029036	Lubricantes	20.00				20.00
51029037	Servicios De Albanileria	493.16	721.43		721.43	1,214.59
5103	Costo Labores De Campo	1,621.14	457.31		457.31	2,078.45
51032	Materia Prima	245.00				245.00
51032001	Sobres, Hojas 1/2 Oficio Y Fundas	150.00				150.00
51032002	Quimicos Sigma/merck	95.00				95.00
51032014	Plantas Meristemáticas De Banano	150.00				150.00
51033	Mantenimiento Campo					0.00
51033003	Suministros Y Materiales Campo					0.00
51034	Energia Campo	873.55	299.84		299.84	1,173.39
51034001	Electricidad Campo	873.55	299.84		299.84	1,173.39
51036	Gastos De Viaje Campo	502.59	157.47		157.47	660.06
51036001	Peaje	165.00	30.00		30.00	195.00
51036002	Alimentacion	144.64	62.61		62.61	207.25
51036003	Iva Gastos De Viaje Campo					0.00
51036004	Hospedaje	67.86	64.86		64.86	132.72
51036005	Gastos De Representacion	125.09				125.09
51036006	Pasajes Aereos					0.00
51036007	Parqueo					0.00
5105	Gastos Financieros	0.54	0.54		0.54	1.08
51051	Debitos Bancarios	0.54	0.54		0.54	1.08

SAPAG S.A.
BALANCE DE COMPROBACION
ACUMULADO A 2015-07-31

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO DEL PERIODO	SALDO FINAL
51051001	Gastos Y Debitos Bancarios	0.54	0.54		0.54	1.08
5106	Depreciaciones De Activos Fijos	5,034.04				5,034.04
51061	Equipo De Computacion	825.30				825.30
51061001	Computadoras	825.30				825.30
51062	Maquinarias Y Equipos Laboratorio	4,208.74				4,208.74
51062001	Maquinarias Y Equipos Laboratorio	4,208.74				4,208.74
5107	Gastos No Deducibles	64.86	309.50		309.50	374.36
51071	Gastos No Deducibles	61.21	306.44		306.44	367.65
51071001	Gastos Retencione No Deducibles	16.82	0.82		0.82	17.64
51071002	Multas Y Mora					0.00
51071004	Gastos De Copias No Deducibles	1.34				1.34
51071005	Gastos De Internet No Deducibles					0.00
51071006	Gastos De Alimentacion No Deducib					0.00
51071007	Gastos De Parqueo No Deducibles					0.00
51071008	Gastos De Movilizaciones No Deduc	0.66				0.66
51071010	Iva Del Gasto No Deducible	4.30	0.06		0.06	4.36
51071014	Gastos Electricidad No Deducibles					0.00
51071015	Gastos De Materiales No Deducible					0.00
51071017	Gastos De Cert. De Cheques No Ded					0.00
51071018	Gastos Seguro No Deducible					0.00
51071021	Gastos Mantenimiento No Deducible					0.00
51071022	Gastos De Peaje No Deducibles					0.00
51071023	Combustible No Deducible					0.00
51071024	Impuestos Salida Del Pais No Dedu					0.00
51071031	Utensilios De Limpieza No Deducib					0.00
51071036	Varios Gastos Administrativos No					0.00
51071038	Pagos En Exceso	1.75				1.75
51071039	Comisiones Bancarias No Deducible	2.70	0.54		0.54	3.24
51071045	Agua No Deducible					0.00
51071066	Cons. Telefono Nd	33.25				33.25
51071067	Combustible Viv. Nd					0.00
51071071	Hotel Nd					0.00
51071079	Transporte De Bultos					0.00
51071089	Lavada Vehiculo Nd					0.00
51071092	Gastos De Representacion No Deduc					0.00
51071093	Transferencias No Deducibles					0.00
51071094	Telefonia Convencional No Deducib					0.00
51071095	Salud No Deducible					0.00
51071096	Debito Bancario No Deducible					0.00
51071097	Telefonia Celular No Deducible					0.00
51071098	Regulacion De Centavos					0.00
51071099	Comision Transferencia Del Exteri					0.00
51071100	Gastos No Deducibles - Analisisi					0.00
51071101	Retenciones Asumidas	0.39				0.39
51071102	Intereses Bancarios Nd					0.00
51071104	Alarma De Seguridad Laboratorio					0.00
51071105	Intereses Nd					0.00
51071106	Mantenimiento Del Local - Gasfite					0.00
51071108	Fumigacion No Deducible					0.00
51071109	Matricula Vehiculo N/d		305.02		305.02	305.02
51072	Gastos No Deducible Basf	3.65	3.06		3.06	6.71
51072001	Alimentacion Nd	0.03				0.03
51072002	Retenciones Asumidas N/d	3.22	3.06		3.06	6.28
51072003	Pago En Exceso	0.40				0.40

----- TOTAL CUENTAS DE RESULTADOS:

17,672.09