

Al 31 de diciembre de 2019

En Dólares de los Estados Unidos de América

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros

#### **NOTA 1.- INFORMACION GENERAL**

La Compañía fue constituida el 20 de noviembre del 2012, cuyo objeto social es importar, comprar, almacenar productos de mantenimiento de equipos de computación, copiadoras y equipos de oficina en general, así como insumos y suministros.

#### **NOTA 2.- BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES**

##### **a) Preparación de los estados financieros y uso de estimados.**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo 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 (IASB)

Los estados financieros de acuerdo a las normas antes indicadas han sido preparados sobre la base de costo histórico.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por la revaloración de edificaciones y terrenos, los activos y pasivos financieros que se reconocen a valor razonable.

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NIIF'S requiere que la Administración de la Compañía realice estimaciones y supuestos que afectan los saldos reportados de activos y pasivos y revelación de contingentes a la fecha de los estados financieros.

Los resultados reales podrían eventualmente diferir de las estimaciones realizadas y estas diferencias podrían ser significativas.

##### **b) Moneda funcional y transacciones en moneda extranjera.**

Los registros contables y estados financieros de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados de América, la moneda de curso legal adoptada por la República del Ecuador en marzo del año 2000.

Las transacciones en moneda extranjera (diferente en dólares de EE.UU.) se convierten a la moneda funcional al tipo de cambio de cierre de la moneda original y las diferencias se incluyen en pérdidas y ganancias del año.

##### **c) Efectivo y equivalentes de efectivo**

La compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos.

**d) Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias.**

Los ingresos por la prestación de servicios en el curso de las actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos los descuentos o rebajas comerciales.

Los ingresos por prestación de servicios son reconocidos como ingresos basados en el progreso de los servicios prestados en la fecha del balance y no hay importantes incertidumbres con respecto a la recuperación de los importes adeudados, los gastos y los costos asociados se reconocen cuando incurra en ellos.

Los gastos se reconocen mediante el método de acumulación.

**e) Impuestos a las ganancias**

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre las bases de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación este prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

**f) Propiedades y equipos**

Las partidas de propiedades y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

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 lineal. En la depreciación de las propiedades y equipos se utilizan las siguientes tasas:

<b>Activo</b>	<b>Tasa %</b>
Instalaciones	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Computación	33.33%
Vehículos	20%

Si existe algún inicio 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.

**g) Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importantes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

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 es así, se reconocen inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

**h) Cuentas por Pagar.**

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses

**i) Jubilación patronal y bonificación por desahucio**

El código de Trabajo de la República del Ecuador, establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma compañía.

Además, dicho código establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicio.

La Compañía establece reservas para todos beneficios en base a estudios actuariales efectuados por una empresa especializada, cuya provisión es contabilizada en los resultados del año y los pagos son deducidos de la provisión.

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de la siguiente manera al cierre del 2019

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>1101</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>50,445.97</b>	<b>1,625.58</b>
11010102	Caja Chica	200.00	200.00
11010103	Caja Chica Galería	100.00	0.00
11010201	Banco Pichincha Cta21000815-68	0	0.00

#### NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos Financieros al 31 de diciembre del 2019, constituyen lo siguiente:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>1102</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>109393.25</b>	<b>68866.66</b>
11020301	Inversiones Plazo Fijo Bco. Pichincha	31000.00	11449.16
1.1E+09	Clientes	74109.43	57417.50
1.1E+09	Tarjetas de Crédito	4283.82	0.00
1.1E+09	Clientes dudoso cobro	0.00	10289.36
11020701	Cuentas por Cobrar Socios	0.00	0.00
11020901	(-) Provisión cuentas incobrables	0.00	-10289.36

#### NOTA 5.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo correspondiente a inventarios presentan los siguientes saldos.

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>1103</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>157,025.00</b>	<b>133,745.44</b>
11030401	Inventario de Suministros	26,313.94	4,927.22
11030601	Inventario de Equipo Remanufacturado	67,889.89	75,115.48
11030611	Inventario de Equipo Nuevo	6,976.40	4,380.00
11031101	Inventario de Repuestos	55,844.77	49,322.74

#### NOTA 6.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo correspondiente a estas cuentas presenta los siguientes saldos.

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>1104</b>	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>15,886.14</b>	<b>6,302.91</b>
11040301	Anticipo Proveedores Locales	14,503.41	5,039.81
11040402	Anticipo Sueldo Empleados	22.00	200.00
11040403	Prestamos Empleados	400.00	700.00
11040404	Anticipo Gastos de Viaje	360.73	0.00
11040405	Valores en Garantía	600.00	0.00
11040406	Otros Anticipos por Liquidar	0	363.10
11040407	Comedor Empleados	0	0.00

#### NOTA 7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo correspondiente a estas cuentas de activo presenta los siguientes saldos:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>1105</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>13,603.14</b>	<b>14,339.80</b>
11050101	Crédito Tributario Compras Locales	0	3,135.00
11050102	Retenciones IVA de Terceros	1,246.29	2,042.37
11050103	Crédito Tributario IVA por Aplicar	0	527.02
11050201	Retenciones Fuente de Terceros	12,356.85	8,635.41

#### NOTA 8.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Las propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2019, constituyen lo siguiente:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>12</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>1201</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>108,593.22</b>	<b>391,891.06</b>
12010101	Terrenos	0	169,381.20
12010201	Edificios	0	160,618.80
12010501	Muebles y Enseres	6,464.22	6,850.16
12010602	Equipos en Alquiler	31,059.16	31,059.16
12010801	Eq. de Computacio y Software	13,378.08	13,378.08
12010901	Vehiculos	106823.06	76,651.23
12011202	(-) Depreciacion Acumulada Edificios	0	-2,677.00
12011205	(-) Depreciacion Acumulada Muebles y enseres	-1,002.55	-1,710.58
12011208	(-) Depreciacion Acumulada Equipos de Computacion	-16,026.31	-28,945.38
12011209	(-) Depreciacion Acumulada Vehiculos	-33,016.64	-33,503.18
12011212	(-) Depreciacion Acumulada Equipos de Oficina	-252.49	-378.12
12011401	Equipo de Oficina	1166.69	1,166.69

#### NOTA 9.- ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Las cuentas por Activos Financieros no corrientes pagar al 31 de diciembre del 2019, constituyen lo siguiente:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>1206</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>		<b>1,750.00</b>
12060101	Inversiones LP Coop Pablo Muñoz Vega	0	1,750.00

### NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2019, constituyen lo siguiente:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>2103</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>-12651.9</b>	<b>-55,941.73</b>
210301	LOCALES		-55,941.73
21030101	Proveedores Locales	-12,651.90	-55,941.73

### NOTA 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES

Las obligaciones al cierre del 31 de diciembre del 2019, son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>2104</b>	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>-48,584.36</b>	<b>-42,712.36</b>
21040102	Sobregiros Bancarios	-37,528.60	-13,599.04
21040103	T.C. por Pagar DINERS- Javier Salas	-536.57	-3,271.98
21040105	T.C. por Pagar VISA Produbanco - Javier Salas	0	-4,438.48
21040106	T.C. por Pagar Mastercard Internaci- Javier Salas	0	-3,147.71
21040107	T.C. por Pagar DINERS- Nelly Pérez	-349.48	-569.08
21040109	T.C. por Pagar VISA CORPORATIVA	-9,858.97	-9,416.18
21040110	T.C. por Pagar VISA TITANIUM - Javier Salas	-310.74	-1,140.16
21040111	T.C. por Pagar PACIFICARD - Javier Salas	0	-45.21
21040112	T.C. por Pagar VISA DISCOVER - Javier Salas	0	-7,084.52

### NOTA 12.- PROVISIONES CORRIENTES

Al cierre del 31 de diciembre del 2019, las provisiones son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>2105</b>	<b>PROVISIONES</b>		
210501	LOCALES	-121559.65	0.00
21050101	Provisiones Varias	-111000	0.00
21050102	Provisión Inventarios Temporales	-10,559.65	0.00

### NOTA 13.- OBLIGACIONES CORRIENTES

Las obligaciones corrientes al cierre del 31 de diciembre del 2019, son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>2107</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>-53,569.15</b>	<b>-43,451.16</b>
21070101	R.F. en Relación de Dependencia	0	-5.83
21070102	R.F. Retenido a Terceros por Pagar	-680.44	-713.45
21070103	I.V.A. en Ventas por Pagar	-6,524.94	-5,547.04
21070104	I.V.A. Retenido a Terceros por Pagar	-678.95	-1,192.80
21070151	IVA en ventas liquidar próximo mes		-3,135.98

21070201	Impuesto a la Renta del Ejercicio	-11,308.94	0.00
21070301	Aporte Personal	-858.65	-1,114.88
21070302	Aporte Patronal	-1,103.97	-1,433.50
21070303	Fondos de Reserva ORGANIZACIÓN & ENFOQUE	-93.20	-92.18
21070304	Préstamos con el IESS	-210.97	-456.19
21070401	Decimotercer Sueldo	-750.69	0.00
21070402	Decimocuarto Sueldo	-611.17	0.00
21070403	Vacaciones	0	-614.23
21070501	Participación Trabajadores del Ejercicio	-8,728.87	-14,572.54
21070701	Sueldos por Pagar	-4,348.50	-1,331.01
21070703	Multas, Faltas y Atrasos	-1,547.74	-1,718.63
21070706	Otras Cuentas por Pagar Nelly Pérez	0	-11,522.90
21070707	Plan Automotriz	-16,122.12	0.00

**RICOH**  
imagine. change.

#### NOTA 14.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Otras cuentas por Pagar a Relacionadas al 31 de diciembre del 2019, son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>2108</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS</b>	<b>0</b>	<b>-4,079.47</b>
210801	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	0	-4,079.47
21080101	Cuentas Por Pagar Javier Salas	0	-4,079.47

#### NOTA 15.- ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, los anticipos de clientes son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>2110</b>	<b>ANTICIPOS CLIENTES</b>	<b>0</b>	<b>-2,036.20</b>
211001	ANTICIPOS CLIENTES	0	-2,036.20
21100101	Anticipos de Clientes Locales	0	-2,036.20

#### NOTA 16.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, los otros pasivos corrientes son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>2113</b>	<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>0</b>	<b>-30,000.00</b>
211301	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	-30,000.00
21130101	Otras Cuentas Por Pagar	0	-30,000.00

#### NOTA 17.- OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Las obligaciones financieras a LP al 31 de diciembre del 2019, son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>22</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-149562.15</b>	<b>-431,320.85</b>
<b>2203</b>	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>-149562.15</b>	<b>-318,612.27</b>
220301	LOCALES	0	-318,612.27
22030101	Préstamos por Pagar LP IF Locales	-149,562.15	-318,612.27
<b>2204</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</b>	<b>0</b>	<b>-112,708.58</b>
220401	LOCALES	0	-112,708.58
22040101	Cuentas por pagar LP Javier Salas	0	-112,708.58

## NOTA 18.- PATRIMONIO

### Capital Participaciones

Al 31 de diciembre del 2018 las participaciones ordinarias autorizadas, suscritas y pagadas son de 10000(acciones) de US\$1 cada una

## NOTA 19.- INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de operación al 31 de diciembre del 2019 son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>41</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>4101</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>-425,558.08</b>	<b>-319,166.71</b>
41010101	Venta de Equipos Remanufacturado	-207,917.00	-151,646.99
41010102	Venta de Equipos Nuevos	-16,692.78	-5,700.00
410102	VENTA DE REPUESTOS	-77,905.66	-75,730.99
410103	VENTA DE SUMINISTROS	-123,042.64	-86,088.73
<b>4102</b>	<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>-165,279.15</b>	<b>-235,224.94</b>
410201	Overhaul de equipos	-9,962.65	-5,574.37
410202	Mantenimiento correctivo	-3,206.72	-6,015.83
410204	Arrendamiento de equipos	-99,418.17	-156,003.83
410205	Otros servicios	-22,284.77	-32,048.79
410206	Mantenimiento Preventivo	-30,406.84	-35,582.12
<b>4110</b>	<b>(-) DESCUENTO EN VENTAS</b>	<b>2,291.19</b>	<b>375.59</b>
411004	Descuento en Ventas Servicios	2,291.19	375.59

## NOTA 20.- OTROS INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2019, los otros ingresos son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>43</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-9,277.18</b>	<b>-56,606.74</b>
<b>4302</b>	<b>INTERESES FINANCIEROS</b>	<b>-216.08</b>	<b>-523.27</b>
43020101	Intereses Ganados Entidades Financieras	-216.08	-523.27
<b>4305</b>	<b>OTRAS RENTAS</b>	<b>-9,061.10</b>	<b>-56,083.47</b>
43050101	Otros Ingresos	-572.12	-9,574.36
43050109	Sobrantes Inventario	-8,488.98	-22,979.51
43050121	Utilidad en venta/baja activos fijos	0	-23,529.60

## NOTA 21.- COSTOS DE VENTAS

El costo de producto vendido al 31 de diciembre del 2019, son como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>51</b>	<b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	<b>184283.02</b>	<b>164,181.07</b>
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	<b>184283.02</b>	<b>164,181.07</b>

510101	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS	184,283.02	154,062.99
51010101	Costo de Ventas Equipos	84,376.83	67,147.91
5.1E+09	Costo de Ventas Equipos Remanufacturados	74,573.32	63,351.51
5.1E+09	Costo de Ventas Equipos Nuevos	9,803.51	3,796.40
51010102	Costo de Ventas Repuestos	43,869.64	42,911.02
51010103	Costo de Ventas Suministros	56,022.74	43,977.27
51010199	Costo Equipo Complementario	13.81	26.79
510102	COSTOS POR SERVICIOS	0	10,118.08
51010251	Costo ventas arrendamiento por repuestos	0	10,118.08

## NOTA 22.-GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Un detalle de los gastos de administración y ventas de los años terminados el 31 de diciembre del 2019, es como siguen:

CODIGO	NOMBRE	2018	2019
<b>52</b>	<b>GASTOS</b>	<b>356713.39</b>	<b>490,625.31</b>
<b>5201</b>	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS</b>	<b>335882.04</b>	<b>416,104.76</b>
52010101	Sueldos y Salarios	101,772.18	106,459.04
52010102	Horas Extras	1,003.19	1,574.49
52010103	Comisiones Empleados	1,302.13	0.00
52010104	Bonificaciones	3,934.59	12,412.48
52010201	Aporte Patronal	12,917.39	14,537.57
52010202	Fondo de Reserva	4,816.01	7,240.83
52010301	Décimo Tercer Sueldo	7,722.13	8,311.49
52010302	Décimo Cuarto Sueldo	5,413.49	5,772.23
52010303	Vacaciones	1,498.63	1,583.83
52010403	Capacitación Empleados	3,044.35	5,929.12
52010404	Uniformes Personal	2,189.31	3,770.75
52010406	Bonificaciones por deshaucio	983.65	0.00
52010501	Honorarios, Comisiones Y Dietas A Personas Natural	2,885.00	6,959.30
52010502	Honorarios, Comisiones y Dietas Empresas	4,033.00	9,098.04
52010801	Mantenimiento Equipos de Oficina	1,983.89	368.00
52010802	Mantenimiento Equipos de Computación	325.16	35.00
52010803	Mantenimiento Instalaciones	3,897.84	24,456.66
52010804	Mantenimiento Vehículos	13,005.37	9,166.77
52010805	Mantenimiento Eq. Comercializados	26,911.04	17,384.25
52010901	Arrendamiento de Locales	14,096.60	50,420.68
52011101	Promoción y Publicidad	2,149.00	2,735.00
52011201	Combustibles	4,070.42	4,897.54
52011402	Seguro de Vehículos	3,028.56	4,520.44
52011404	Seguros préstamos bancarios	3,629.21	578.18
52011501	Transporte y Movilización	3,537.02	2,873.72
52011601	Atención Empleados	10,873.89	17,372.47
52011602	Atención Clientes / Proveedores	319.92	2,940.67
52011701	Gastos De Viaje - Atención Clientes	675.18	0.00
52011702	Gastos De Viaje - Hospedaje	1,399.15	410.71
52011703	Gastos De Viaje - Alimentación	2,152.54	272.31
52011704	Gastos De Viaje - Movilización Interna	170.80	88.51
52011705	Gastos De Viaje - Pasajes	5,704.13	881.12
52011706	Gastos De Viaje - Misceláneos	5,392.65	0.00
52011707	Gastos De Viaje - Alquiler Vehículo	707.75	0.00
52011708	Gastos De Viaje - Propinas	94.63	120.85
52011709	Gastos de Viaje - Peajes y Parqueaderos	490.35	254.92
52011710	Gastos De Viaje _ Impuestos, Tasas y Otros	9.25	4.16
52011801	Energía Eléctrica	2,396.08	2,372.39

52011802	Teléfono Convencional	1,263.13	892.86
52011803	Telefonía Celular	3,312.12	4,859.10
52011804	Internet	2,446.48	1,318.22
52011805	Agua Potable ORGANIZACIÓN & ENFOQUE	426.53	509.65
52011901	Gastos Legales	82.30	3,186.11
52012001	Impuestos Municipales	0	4,717.97
52012002	Intereses y Multas (SRI - IESS)	158.59	40.10
52012003	Matriculas Vehículos	4,540.90	2,239.18
52012004	Contribución Super de Cias	292.07	349.00
52012006	Impuesto Contribuciones y Otros	1,399.94	-10.00
52012007	Retenciones en la fuente asumidas	0	19.53
52012008	Impuesto Solca préstamos financieros	0	1,065.77
52012009	IVA en compras gastos factor proporcionalidad	0	38.99
52012101	Dep.Propiedad, Planta y Equipo	32,735.19	38,478.80
52012321	GD por provisión cuentas incobrables	0	10,289.36
52012801	Suministros de Oficina	1,111.42	5,379.73
52012802	Cafetería y Útiles de Limpieza	1,868.60	97.39
52012803	Suministros y Materiales para Eq. Comercializados	776.12	5,725.18
52012807	Otros Gastos Compra de Bienes	16,428.10	2,636.73
52012808	Otros Gastos por Servicios	8,505.07	922.47
52012809	Licencias software, sitios web	0	111.99
52015101	Garantías		1,136.72
52015102	Suministros y repuestos para Demos / Ventas		5,963.52
52015103	Material promocional clientes		242.22
<b>5203</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
52030101	Interese Entidades Financieras	2,566.28	7,148.92
52030102	Intereses Prestamos	8,328.56	14,500.57
52030201	Comisiones y Servicios Bancarios	6,993.63	5,464.87
52030301	Gastos no Deducibles	2,942.88	846.73
<b>5204</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
52040151	Baja de inventarios		46,559.46



### NOTA 23.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 06 de abril del 2020.