



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos: 04 4610526 / 4610305 / 4610467

Email: audext@audext.com.ec Celular: 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros
Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

CONSULNAC GEOTECNIA Y MATERIALES CIA LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresados en dólares estadounidenses)

1. INFORMACION GENERAL

1.1. Constitución y operaciones

CONSULNAC CIA LTDA

Es una compañía de responsabilidad limitada constituida de conformidad con las leyes de la República del Ecuador y regulada por la Superintendencia, mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaría Décima Tercera del Cantón Guayaquil, Dra. Norma Plaza de García, aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° RI 1132, inscrita en el Registro Mercantil el 19 de enero de 1.976 con el N° 183. El plazo de duración de la Compañía es hasta 19 de enero del 2036. Su domicilio legal es la ciudad de Guayaquil, ubicada en:

Provincia: GUAYAS Cantón: GUAYAQUIL Parroquia: XIMENA Calle: VIA A DAULE
Número: 7 1/2 Intersección: JUAN TANCA MARENGO Edificio: MEPARCON S.A. Piso:
0 Carretero: VIA A DAULE CARRETERO 106 Kilometro: 7 1/2 Referencia ubicación:
FRENTE A LA EMPRESA PROALCO ANTIGÜAS BODEGAS DE TONI BODEGAS DE
MEPARCON S.A., A LADO DE BODEGAS DE PYCCA Teléfono Trabajo: 042530298
Teléfono Trabajo: 042526659 Email: consulnac@consulnac.com

Su actividad económica principales Actividades de Fiscalización

1.2. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos con la autorización de la administración y Socios de la Compañía, de fecha 11 de abril de 2019 y posteriormente serán enviados para la aprobación de la Junta General de Socios.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2018 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1. Preparación de los estados financieros

Los presentes estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board), que han sido adoptadas en Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones.

2.2. Traducción de moneda extranjera

2.2.1 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

2.3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos valores que se encuentran en caja y cuentas bancarias las cuales están disponibles de manera inmediata.

2.4. Inventarios

No mantenemos inventarios por ser una compañía cuya actividad principal es Actividades de Fiscalización.

2.5. Cuentas por Cobrar

Son contabilizadas al costo, esto al momento de la negociación o venta del servicio y cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad del servicio. La cartera con clientes tiene una rotación de 90 días, las provisiones se calculan tomando como base la cartera vencida. En cuanto a los otros tipos de cuentas por cobrar deben efectuarse las revelaciones respectivas.

2.6. Cuentas por Pagar

Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la compra de materiales y bienes, y de la recepción de prestación de servicios profesionales que son utilizados en el proceso de prestación del servicio.

2.7. Activos por Impuestos Corrientes

Es la cantidad a pagar o recuperar del Impuesto generado por la compañía durante el periodo. Incluye las retenciones en la fuente de impuesto a la renta practicadas por terceros sobre la venta de servicios.

2.8. Servicios y Otros Pagos Anticipados

Representa anticipos entregados a proveedores que serán liquidados a la entrega del bien o servicio.

2.9. Propiedad, planta y equipo

Son registrados a su costo de adquisición menos la depreciación acumulada al cierre del ejercicio económico. El costo de propiedades planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente atribuibles relacionados con la ubicación del activo.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta considerando un valor residual al final de su vida útil.

Para realizar la depreciación tomamos en consideración la vida útil establecida en el art. 28, # 6 literal a) del Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

<u>Tipos de bienes</u>	<u>Porcentajes (%)</u>
Maquinarias	10%
Equipos de computación	33%
Vehículos	20%
Muebles y enseres	10%
Herramientas	10%

2.10. Participación de los trabajadores en las utilidades

Es calculada del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. La compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio el 15% de participación de los empleados en las utilidades contables.

2.11. Impuesto a la Renta

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

De acuerdo con lo establecido en las normas tributarias vigentes para el año 2018 la tasa de impuesto es del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

Adicional, se establece el pago del "anticipo mínimo de impuesto a la renta", que es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

2.12. Reserva Legal

De acuerdo a la Ley de Compañías, para las compañías anónimas se tomará un porcentaje no menor del 10%, destinado a formar parte de la reserva legal, hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital social.

2.13. Reconocimientos de ingresos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, y no subsisten incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adeudada, de los costos asociados o por la posible devolución de los inventarios.

2.14. Reconocimientos de gastos

El costo de ventas se registra en el resultado del ejercicio cuando se entregan los inventarios, en forma simultánea al reconocimiento de los ingresos. Los gastos se registran en los periodos con los cuales se relacionan y se reconocen en los resultados del ejercicio cuando se devengan, independientemente del momento en que se paguen.


Ing. Civil Juan Javier Coronel Pareja
Gerente - Representante Legal
C.C. 0912127263


CPA Jaime Asías Mateo Ramírez
Contador General
RUC. 0904885035001



AUDEXT Auditores Externos S.A.
 SC-RNAE N: 775 RUC 0992686820001
 Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467
 Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531
 Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros
 Calificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

Notas a los estados financieros

NOTA	3		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Diciembre 31.		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1)	\$ 61.805,07	\$ 192.635,44
Suman		\$ 61.805,07	\$ 192.635,44
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a depósitos en cuenta corriente y son de libre disponibilidad.			
	Detalle	Valor	Tipo
	Banco del Pacífico	\$ 6.493,20	Cta. Cte.
	Banco Bolivariano	55.161,87	Cta. Cte.
	Caja Chica	150,00	
	Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 61.805,07	

NOTA	4		
CLIENTES			
Diciembre 31.		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar clientes	(1)	\$ 78.785,63	\$ 124.313,05
Suman		\$ 78.785,63	\$ 124.313,05
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a ventas de servicios de consultorias dentro del ejercicio corriente, sin intereses.			
(2) Al 31 de diciembre de 2017, no hay deterioro en las cuentas de los clientes.			
Cientes pendientes de cobro al 31/12/18		\$	78.785,63
	Progecon	2.709,57	
	Pablo Ortiz Garcia	89,60	
	Consortio Bolivariano	1.541,12	
	Struo Design Struo	1.026,00	
	Gbno Provincial de Galapagos	4.040,85	
	Bloqueacorp	66,00	
	Corimerrey S.A.	11.115,22	
	Asociacion Cnes Pas	13.999,99	
	Pipmee S.A.	161,28	
	Cia Guerrero Construcciones	506,00	
	Lijungas	240,00	
	Asoc. Acotecnic Consult Tecnica	1.650,00	
	Consultisimica	40.640,00	
	Geogscorp	1.000,00	
Deterioro de Clientes acumuladas al 31/12/18			(11.795,28)



AUDEXT Auditores Externos S.A.
SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467
Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531
Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros
Calificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

NOTA		5	
CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
CT.De IR años anteriores	(1)	11.632,22	6.669,73
Credito Tributario por Retenciones que nos ha realizados 2018	(2)	2.541,93	3.383,37
Suman		\$ 14.174,15	\$ 10.053,10
(1) Al 31 de Diciembre 2018, Corresponde a las retenciones que nos han realizados nuestros clientes y saldo de credito tributario años anteriores			
(2) Al 31 de Diciembre 2018, registra crédito tributario por retenciones realizadas durante el ejercicio fiscal			

NOTA		6	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Préstamos relacionados	(1)	227.559,94	344.505,27
Otras cuentas por cobrar	(2)	39.429,92	46.037,32
Suman		\$ 266.989,86	\$ 390.542,59
(1) Al 31 de Diciembre 2018, Corresponde a préstamos realizados a favor de los empleados de la compañía, a un tiempo máximo de recuperación de 180 días, de conformidad al siguiente detalle:			
(1) Préstamos relacionados		Valor	
		148.582,10	
Julían Coronel Ramirez	\$ 148.582,10		
Total		\$ 148.582,10	
(2) Otras cuentas por cobrar		Valor	
Otras cuentas por Cobrar empleados		78.977,84	
Otras cuentas por cobrar varios		39.429,92	
Total		\$ 118.407,76	
Total otras cuentas por cobrar		\$ 266.989,86	



AUDEXT Auditores Externos S.A.
 SC-RNAE N. 775 RUC 0992686820001
 Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467
 Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531
 Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros.
 Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria.

NOTA		7	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS:			
Diciembre 31,			
Un resumen de esta cuenta, sea como sigue:			
Terceros	(1)	\$ 2,00	\$ 0,00
Indicaciones	(2)	-	-
Herramientas	(3)	40.184,00	49.569,80
Muebles y aparos	(4)	13.489,50	15.488,55
Vehículos	(5)	56.053,01	50.033,41
Máquinas y equipo	(6)	117.121,32	116.590,67
Equipos de computación	(7)	17.442,13	17.442,13
Depreciación acumulada	(8)	(173.359,52)	(139.307,20)
Total		\$ 10.740,00	\$ 95.014,90

(1) Al 31/12/18 corresponde a las propiedades, planta y equipo de la entidad.

Detalle	Terceros	Edificaciones	Herramientas	Muebles y aparos	Valores	Máquinas y equipos	Equipos de computación	Total
Valor de depreciación libro costo		LR	LR	LR	LR	LR	LR	
Valor CM	30	10	10	10	10	10	10	
Valor actual	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 89.509,00	\$ 17.189,45	\$ 50.353,81	\$ 116.799,07	\$ 17.442,13	\$ 515.132,19
Valor residual			3,80	3,80	5.000,00	5,00		5.000,00
Costo original			92,00	21,11,61	47.89,75	21.687,03	21.594,56	139.337,91
Depreciación acumulada			23,60,49	12,311,61	47.89,75	21.687,03	21.594,56	139.337,91
Importe en libro depreciado al 31/12/17	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 68.767,52	\$ 3.270,11	\$ 3.871,00	\$ 65.435,39	2.847,57	\$ 20.493,05
Mar 2017								
Costo de adquisición								
Valor actual								
Importe en libro depreciado libro			15.207,45	3.270,11	3.871,00	65.435,39	2.847,57	\$ 90.639,92
Valor en libro - libro								0,00
Transferencia			3.782,25	593,59	1.004,09	8.202,26	0,00	16.212,19
Costo de adquisición	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 40.184,00	\$ 15.489,25	\$ 30.015,01	\$ 117.121,32	\$ 17.442,13	\$ 266.361,91
Costo libro			21.632,75	12.866,92	47.899,75	21.687,03	21.594,56	139.337,91
Depreciación acumulada al 31/12/18			23,60,49	12,311,61	47,89,75	21,687,03	21,594,56	139,337,91
Importe en libro depreciado al 31/12/18	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 13.543,73	\$ 1.466,41	\$ 8.877,40	\$ 55.926,17	\$ 5.017,21	\$ 90.740,92

NOTA		8	
CUENTAS POR PAGAR			
Diciembre 31,			
Un resumen de esta cuenta, sea como sigue:			
Cuentas por pagar	(1)	\$ 88.743,31	\$ 266.662,46
Total		\$ 88.743,31	\$ 266.662,46

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a anticipos para trabajo de clientes

Detalle	Valor
Municipalidad de Guayaquil	\$ 74.640,17
Asociación Movecon	\$ 500,00
Octavio Coello Pazmiño	\$ 1.000,00
Elmo Ramos	\$ 300,00
South Ecuameridum S.A.	\$ 1.840,00
Jose Daniel Freire	\$ 400,00
Pipmee S.A.	\$ 1.532,98
Prodie	\$ 2.059,20
Estación de Bombeo El Ceibal	\$ 5.000,00
Varios	\$ 1.470,96
Total	\$ 88.743,31

NOTA		9	
IESS POR PAGAR			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
IESS por pagar	(1)	\$ 4.245,00	\$ 2.777,27
Suman		\$ 4.245,00	\$ 2.777,27

(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde a las obligaciones mantenidas con el IESS de conformidad al siguiente detalle:

Detalle	Valor	Formulario
Aporte individual	\$ 1.143,45	Planilla del IESS
Aporte patronal por pagar	1.352,00	Planilla del IESS
IECE + SETEC	121,26	Planilla del IESS
Fondo de Reserva	1.119,48	Planilla del IESS
Préstamos quirografarios	325,98	Planilla del IESS
Préstamos hipotecarios	182,83	Planilla del IESS
Total IESS por pagar	\$ 4.245,00	

NOTA		10	
IMPUESTOS POR PAGAR			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Impuestos por pagar	(1)	\$ 10.563,51	\$ 18.114,43
Suman		\$ 10.563,51	\$ 18.114,43

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a las obligaciones fiscales a ser canceladas en el mes de enero 2019.

Detalle	Valor	Formulario
Retención en la fuente impuesto a la renta por pagar	4.554,32	formulario 103
Retención en la fuente IVA por pagar Dic y Junio Sustitutiva	6.009,19	formulario 104
Total	\$ 10.563,51	

NOTA		11	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	\$ 0,00	\$ 0,00
Suman		\$ 0,00	\$ 0,00

(1) Al 31 de diciembre de 2018, la compañía presentó tuvo pérdida contable.

Detalle	Valor
Utilidad (Pérdida) antes de participación e impuestos	(\$ 129.515,44)
15% Participación trabajadores	
Utilidad (Pérdida) después de participación trabajadores	(\$ 129.515,44)

NOTA		12	
22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
Diciembre 31,		2018	2017
22% impuesto a la renta por pagar	(1)	\$ 0,00	\$ 0,00
Sumar		\$ 0,00	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, la compañía presentó pérdida			
Detalle		Valor	
Utilidad Operacional		-\$ 129.515,44	
Participación Trabajadores 15%		0,00	
Utilidad después de participación trabajadores:		-\$ 129.515,44	
(+)- Gastos no deducibles:		0,00	
(-)- Amortización pérdidas años anteriores		-	
Base Imponible o Utilidad Gravable		-\$ 129.515,44	
Impuesto Causado		0,00	
(-) Crédito tributario Anticipo de Impuesto a la Renta		2.314,80	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio 2018		\$ 0,00	

NOTA		13	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Beneficios sociales por pagar	(1)	\$ 12.876,18	\$ 21.681,62
Sumar		\$ 12.876,18	\$ 21.681,62
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a la provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.			
Detalle		Valor	Tipo
Décimo tercer sueldo		\$ 651,69	Empleados
Décimo cuarto sueldo		\$ 4.373,51	
Vacaciones		\$ 7.850,98	
Otros		\$ 0,00	
Total		\$ 12.876,18	

NOTA		14	
PROVISIÓN JUBILACION Y DESAHUCIO			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Provisión jubilación	(1)	\$ 84.463,00	\$ 71.570,00
Provisión desahucio	(2)	18.596,00	18.432,00
Sumar		\$ 103.059,00	90.002,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, la provisión por jubilación y desahucio es registrada del estudio actuarial de la compañía ACTUARIA Consultores Cía. Ltda.			
Detalle		Saldo Inicial	Registro
(1) Provisión jubilación		71.570,00	\$ 12.893,00
(2) Provisión desahucio		18.432,00	164,00
Saldo al 31/12/18		90.002,00	\$ 13.057,00

GND = Gasto no deducible

NOTA 15

CAPITAL

Diciembre 31, 2018 2017

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00
Suman		\$ 10.000,00	\$ 10.000,00

(1) Al 31 de diciembre de 2018, Corresponde a un aumento de capital y distribución de acciones entre partes relacionadas.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

Diciembre 31,	Acciones	Valor / Acc.	Capital Accionario	%
Juan Coronel Ramirez	9.500,00	1,00	9.500,00	95,000%
Juan Javier Coronel Pareja	500,00	1,00	500,00	5,000%
Total	10.000,00	2,00	10.000,00	100,00%

NOTA 16

RESERVA LEGAL

Diciembre 31, 2018 2017

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Reserva Legal	(1)	\$ 51.594,55	\$ 51.594,55
Suman		\$ 51.594,55	\$ 51.594,55

(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Detalle	Valores
Saldo inicial	\$ 51.594,55
Reserva 2018	-
Saldo al 31/12/18	\$ 51.594,55

NOTA 17

RESERVAS FACULTATIVAS

Diciembre 31, 2018 2017

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Reservas Facultativas	(1)	\$ 14.161,96	\$ 14.161,96
Suman		\$ 14.161,96	\$ 14.161,96

(1) Al 31/12/18, Corresponde a la reserva aprobadas por los accionistas.

Detalle	Valores
Saldo inicial	\$ 14.161,96
Reserva 2018	-
Saldo al 31/12/18	\$ 14.161,96

NOTA 18

RESULTADO ACUMULADO POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

Diciembre 31, 2018 2017

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Resultado acum. Por adopción NIIF PYMES	(1)	\$ 23.720,05	\$ 23.720,05
Suman		\$ 23.720,05	\$ 23.720,05

(1) Al 31/12/18 Corresponde a los efectos de la adopción de las NIIF en el año 2011 y 2012

NOTA		19	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Diciembre 31,		2017	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 304.454,67	\$ 425.102,23
Suman		\$ 304.454,67	\$ 425.102,23
(1) Al 31/12/18 El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.			
		Valores	
Detalle			
Saldo inicial año 2017		425.102,23	
Reclasificación de la utilidad del ejercicio año 2017 a utilidades no distribuidas		(\$ 120.647,56)	
Distribución de utilidades aprobados por los accionistas en Junta General		0,00	
Saldo al 31/12/18		\$ 304.454,67	

NOTA		20	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	(1)	(\$ 129.515,44)	(\$ 120.647,56)
Suman		(\$ 129.515,44)	(\$ 120.647,56)
(1) Al 31/12/18 corresponde a la utilidad del ejercicio 2018:			
Detalle		Valores	
Utilidad antes de participación e impuestos		(\$ 129.515,44)	
15% Participación Trabajadores		0,00	
Impuesto Causado		0,00	
Utilidad (Pérdida) neta del ejercicio 2018		(\$ 129.515,44)	

NOTA		21	
INGRESOS			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Venta Netas Locales	(1)	\$ 332.379,87	\$ 347.904,03
Rendimientos Financieros		-	-
Otras ganancias		65,27	4.828,44
Suman		\$ 332.445,14	\$ 352.732,47
(1) Al 31/12/18 corresponde a la venta de servicios de fiscalización			

NOTA	22		
GASTOS			
Diciembre 31.		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Costos	(1)	\$ 0,00	\$ 0,00
Gastos Operacionales	(2)	461.960,58	473.380,03
Total costos y gastos		\$ 461.960,58	\$ 473.380,03
GASTOS OPERACIONALES			
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		152.768,45	142.179,02
Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		30.575,01	27.510,31
Beneficios sociales e indemnizaciones		18.558,33	17.274,81
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		85.168,99	100.428,90
Atendimientos		6.368,75	2.749,35
Mantenimiento y reparaciones		12.870,32	15.209,49
Suministros y materiales		950,95	1.171,68
Provisión jubilación		12.893,00	4.422,00
Provisión desahucio		164,00	(172,00)
Comisiones		-	-
Promoción y publicidad		-	0,00
Combustibles y lubricantes		12.539,64	11.973,24
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		5.584,39	5.592,16
Transporte		22.662,99	37.600,00
Gastos de viaje		-	715,82
Iva Cargado al Gastos		2.393,21	3.885,21
Servicios básicos		1.567,39	3.991,71
Impuestos contribuciones y otros		3.699,65	3.213,83
Depreciaciones, propiedades, planta y equipo		16.222,16	20.863,61
Deterioro y baja de instrumentos financieros		-	-
Otros servicios		76.130,97	73.814,66
Otros bienes		842,38	956,23
Total Gastos		461.960,58	473.380,03


Ing. Crvil Julián Javier Coronel Pareja
Gerente - Representante Legal
C.C. 0912127263


CPA. Jaime Isaias Mateo Ramirez
Contador General
RUC. 0904885035001