

**INSISTECQHSE S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

---

## **1. INFORMACIÓN GENERAL**

**INSISTECQHSE** es una sociedad de anónima Constituida en Febrero del 2016, radicada en el país Ecuador. El domicilio de su principal centro del negocio, ubicado en las calles Portugal y Catalina Aldaz Edificio Recoleta Ofi. 51.

Su actividad principal es la Consultoría de Seguridad.

## **2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 Declaración de cumplimiento.-** Los estados financieros **INSISTECQHSE S.A.** comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2017. Los que han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el IASB, las cuales han sido adoptados en el Ecuador.

**2.2** La preparación de los estados financieros conforme a NIIF, requiere el uso de ciertas estimaciones contables, también exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas de las políticas contables de la compañía.

**2.3 Bases de preparación** - Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico. El mismo está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración.

**2.4 Efectivo y bancos** - Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

**2.5 Equipos**

**2.5.1 Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

- 2.5.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo** - Después del reconocimiento inicial, los equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

- 2.5.3 Método de depreciación y vidas útiles** - El costo de los equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

| <u>Ítem</u>                            | <u>Vida útil (en años)</u> |
|----------------------------------------|----------------------------|
| Muebles y enseres y equipos de oficina |                            |
| Vehículos                              | 5                          |
| Equipos de computación                 | 3                          |
| Equipos de comunicación                | 3                          |

- 2.5.4 Retiro o venta de equipos** - La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

- 2.6 Impuestos** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

- 2.6.1 Impuesto corriente** - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

- 2.6.2 Impuestos corrientes y diferidos** - Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de

una combinación de negocios.

- 2.7 Provisiones** - Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

**2.8 Beneficios a empleados**

- 2.8.1 Participación a trabajadores** - La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

- 2.9 Reconocimiento de ingresos** - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

- 2.9.1 Venta de bienes** - Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

- 2.10 Costos y Gastos** - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

- 2.11 Compensación de saldos y transacciones** - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

- 2.12 Activos financieros** - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la

transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros como cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

**2.12.1 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar** - Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

**2.12.2 Deterioro de activos financieros al costo amortizado** - Los activos financieros que se miden al costo amortizado, incluyendo los arrendamientos financieros por cobrar, son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

**2.12.3 Baja de un activo financiero** - La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero.

**2.13 Pasivos financieros** - Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

**2.13.1 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar** - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

**2.13.2 Baja de un pasivo financiero** - La Compañía da de baja un pasivo financiero

si, y solo sí, expiran, cancelan o cumplen sus obligaciones.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                       | <i>dic-16</i>     | <i>dic-17</i>     |
|---------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                        | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
|               | Caja Chica                            | 0,00              | 0,00              |
|               | Caja General                          | 0,00              | 0,00              |
|               | Fondo Rotativo                        | 0,00              | 0,00              |
|               | <b>Subtotal Caja</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|               | <b>BANCOS LOCALES</b>                 |                   |                   |
|               | Banco Pacífico Cta. Cte.              | 7.575,52          | 20.449,37         |
|               | Banco Pichincha Cta. Cte.             | 0,00              | 0,00              |
|               | Nota de Crédito SRI                   | 0,00              | 0,00              |
|               | <b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>            | 0,00              | 0,00              |
|               | <b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>      |                   |                   |
|               | Pólizas a 90 días                     | 0,00              | 0,00              |
|               | <b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>  | <b>7.575,52</b>   | <b>20.449,37</b>  |
| <b>10101</b>  | <b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>7.575,52</b>   | <b>20.449,37</b>  |

**ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                             | <i>dic-16</i>     | <i>dic-17</i>     |
|---------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1010205       | Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados | 50.152,94         | 173.111,44        |
| 1010206       | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas    | 0,00              | 0,00              |
| 1010207       | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas       | 0,00              | 0,00              |
| 1010208       | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas    | 0,00              | 0,00              |
| 1010209       | Provisión Cuentas Incobrables               | 0,00              | 0,00              |
| <b>10102</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>            | <b>50.152,94</b>  | <b>173.111,44</b> |

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                      | <b>dic-16</b>     | <b>dic-17</b>     |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                     | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1010501       | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)      | 0,00              | 0,00              |
| 1010502       | Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta) | 1.124,56          | 5.113,70          |
| 1010503       | Anticipo de Impuesto a la Renta                     | 0,00              | 0,00              |
| <b>10105</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>       | <b>1.124,56</b>   | <b>5.113,70</b>   |

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

0

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                | <b>dic-16</b>     | <b>dic-17</b>     |
|---------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                               | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 10108         | OTROS ACTIVOS CORRIENTES                      | 0,00              | 0,00              |
| <b>10105</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                          | <b>dic-16</b>     | <b>dic-17</b>                  |                   |
|---------------|---------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|
|               |                                                         | <b>VALOR US\$</b> | <b>ADICIONES<br/>(RETIROS)</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1020101       | Terrenos                                                | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
| 1020102       | Edificios                                               | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
| 1020103       | Construcción en Curso                                   | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
| 1020104       | Instalaciones                                           | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
| 1020105       | Muebles y Enseres                                       | 2.454,38          | 0,00                           | 7.174,38          |
| 1020106       | Máquinas y Equipos                                      | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
| 1020107       | Naves, Aeronaves                                        | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
| 1020108       | Equipo de Computación                                   | 0,00              | 0,00                           | 4.218,00          |
| 1020109       | Vehículos y Equipos de Transportes                      | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
| 1020110       | Otros Propiedad y Equipo                                | 0,00              | 10.540,16                      | 10.540,16         |
| 1020111       | Repuestos y Herramientas                                | 0,00              | 0,00                           | 0,00              |
|               | <b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>           | <b>2.454,38</b>   | <b>10.540,16</b>               | <b>21.932,54</b>  |
| 1020112       | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | -10,91            | -1.187,36                      | -1.198,27         |
| 1020113       | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | 0,00              |                                | 0,00              |
| <b>10201</b>  | <b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>          | <b>-10,91</b>     | <b>-1.187,36</b>               | <b>-1.198,27</b>  |
| <b>10201</b>  | <b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                   | <b>2.443,47</b>   | <b>9.352,80</b>                | <b>20.734,27</b>  |

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>dic-16</b>     | <b>dic-17</b>     |
|---------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                             | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2010301       | Proveedores Locales                         | 0,00              | 41.244,23         |
| 2010302       | Proveedores del Exterior                    | 0,00              | 0,00              |
| <b>20103</b>  | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>0,00</b>       | <b>41.244,23</b>  |

### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                | <i>dic-16</i>     | <i>dic-17</i>     |
|---------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                 | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2010701       | Con la Administración Tributaria               | 6.151,49          | 10.688,11         |
| 2010702       | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar    | 2.117,54          | 5.437,75          |
| 2010703       | Obligaciones con el IESS                       | 0,00              | 4.646,48          |
| 2010704       | Por Beneficios de Ley a empleados              | 0,00              | 25.489,81         |
| 2010705       | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 0,00              | 2.597,13          |
| 2010706       | Dividendos por pagar                           | 0,00              | 0,00              |
| <b>20107</b>  | <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>     | <b>8.269,03</b>   | <b>48.859,28</b>  |

### **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                           | <i>dic-16</i>     | <i>dic-17</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                            | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
|               | Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas) | 8.797,82          | 111.718,32        |
| 20108         | Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)          | 0,00              | 0,00              |
| <b>20108</b>  | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>               | <b>8.797,82</b>   | <b>111.718,32</b> |

### **OTRAS PROVISIONES**

|               |                                                     | <i>dic-16</i>     | <i>dic-17</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                      | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 20208         | Otras Provisiones                                   | 35.922,00         | -                 |
|               |                                                     | -                 | -                 |
| <b>20208</b>  | <b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b> | <b>35.922,00</b>  | <b>-</b>          |

### **CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                    | <i>dic-16</i>     | <i>dic-17</i>     |
|---------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| <b>30101</b>  | <b>Capital Suscrito o asignado</b> |                   |                   |
| 3010101       | Socio A                            | 600,00            | 600,00            |
| 3010102       | Socio B                            | 200,00            | 200,00            |
| 3010103       | Socio C                            | 0,00              | 0,00              |
| <b>301</b>    | <b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>        | <b>800,00</b>     | <b>800,00</b>     |

El capital Social de la empresa está constituido por 800,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

### **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

#### **RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                   | <i>dic-16</i>     | <i>dic-17</i>     |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 30401         | Reserva Legal                     | 375,38            | 1.303,31          |
| 30402         | Reserva Facultativa y Estatutaria | 0,00              | 0,00              |
| 30403         | Reserva de Capital                | 0,00              | 0,00              |
| 30404         | Otras Reserva                     | 0,00              | 0,00              |
| <b>304</b>    | <b>TOTAL RESERVAS</b>             | <b>375,38</b>     | <b>1.303,31</b>   |

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 10% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

## **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                        | <b>dic-16</b>     | <b>dic-17</b>     |
|---------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                       | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 30601         | Ganancias acumulados                                  | 0,00              | 7.132,26          |
|               | Utilidad/perdida calculo actuarial                    | 0,00              | 0,00              |
|               | Menos transferencias resultados años anteriores       | 0,00              | 0,00              |
| 30602         | (-)Perdidas Acumuladas                                | 0,00              | 0,00              |
| 30603         | <b><u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u></b> | 0,00              | 0,00              |
| 3060301       | Ajuste provisión Cuentas Incobrables                  | 0,00              | 0,00              |
| 3060302       | Ajustes a los gastos preoperacionales                 | 0,00              | 0,00              |
| 3060303       | Ajustes a los inventarios (valor neto de realización) | 0,00              | 0,00              |
| 3060304       | Ajuste a la provisión Jubilación Patronal             | 0,00              | 0,00              |
| <b>306</b>    | <b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>                    | <b>0,00</b>       | <b>7.132,26</b>   |

## **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                  | <b>dic-16</b>     | <b>dic-17</b>     |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                 | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| <b>4101</b>   | Ventas                                          | 66.926,62         | 266.685,37        |
| <b>4109</b>   | Descuento en ventas                             | 0,00              | 0,00              |
| <b>4110</b>   | Devolucion en Ventas                            | 0,00              | 0,00              |
| <b>41</b>     | <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | <b>66.926,62</b>  | <b>266.685,37</b> |

## **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

| <b>Código</b> |  | <b>DETALLE</b>                                 | <b>dic-16</b>     | <b>dic-17</b>     |
|---------------|--|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |  |                                                | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| <b>5201</b>   |  | Gastos de Venta                                | 50.134,34         | 142.042,81        |
| <b>5202</b>   |  | Gasto de Administracion                        | 7.107,12          | 105.881,02        |
|               |  | <b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b> | <b>57.241,46</b>  | <b>247.923,83</b> |
| <b>520301</b> |  | Intereses                                      | 0,00              | 0,00              |
| <b>520302</b> |  | Comisiones                                     | 49,07             | 143,92            |
| <b>520305</b> |  | Otros Gastos Financieros                       | 0,00              | 0,00              |
| <b>5203</b>   |  | <b>Total Gastos Financieros</b>                | <b>49,07</b>      | <b>143,92</b>     |
| <b>520402</b> |  | Otros Gastos                                   | 10,91             | 1.303,43          |
| <b>5204</b>   |  | <b>Total Otros Gastos</b>                      | <b>10,91</b>      | <b>1.303,43</b>   |

|  |  |                              |                  |                   |
|--|--|------------------------------|------------------|-------------------|
|  |  | <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b> | <b>57.301,44</b> | <b>249.371,18</b> |
|--|--|------------------------------|------------------|-------------------|



## **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

| <b>Casillero<br/>Sup.</b> | <b>Casillero<br/>SRI</b> | <b>DETALLE</b>                                                                  | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
|---------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 60                        | 801                      | <b>Ganancia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impues</b>                        | <b>9.625,18</b>   | <b>17.314,19</b>  |
| 61                        | 803                      | (-) 15% Participación a Trabajadores                                            | 0,00              | -2.597,13         |
|                           | 804                      | (-)100% Dividendos Exentos                                                      | 0,00              | 0,00              |
|                           | 805                      | (-)100% Otras Rentas Exentas                                                    | 0,00              | 0,00              |
|                           | 806                      | (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI                                | 0,00              | 0,00              |
|                           | 807                      | (+) Gastos no Deducibles Locales                                                | 0,00              | 10.000,00         |
|                           | 808                      | (+) Gastos no Deducibles del Exterior                                           | 0,00              | 0,00              |
|                           | 809                      | (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos                             |                   |                   |
|                           | 810                      | (+) Participacion a Trabajadors Atribuibles a Ingresos Exentos                  | 0,00              | 0,00              |
|                           | 811                      | (-) Amortización de Pérdidas de años anteriores                                 | 0,00              | 0,00              |
|                           | 812                      | (+)Deducciones por leyes Especiales                                             |                   |                   |
|                           | 813                      | (-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI                                  | 0,00              | 0,00              |
|                           | 814                      | (-) Ajuste por Precio de Transferencia                                          |                   |                   |
|                           | 815                      | (-) Deducción por incremento neto de empleados                                  | 0,00              | 0,00              |
|                           | 816                      | (-) Deducción por Discapacitados                                                | 0,00              | 0,00              |
| 62                        | 819                      | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>                           | <b>9.625,18</b>   | <b>24.717,06</b>  |
| 63                        | 839                      | Impuesto a la Renta Causado(22%)<br>Impuesto Diferido no registrado en el gasto | -2.117,54         | -5.437,75         |
| 64                        |                          | <b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>                              | <b>7.507,64</b>   | <b>9.279,31</b>   |
|                           |                          | <b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>                                             |                   |                   |
|                           | 839                      | Impuesto Causado<br>(Menos:)                                                    | 2.117,54          | 5.437,75          |
|                           | 841                      | Anticipo del Impuesto a la Renta                                                | 0,00              | 0,00              |
|                           | 846                      | Retenciones del Impuesto a la Renta                                             | 1.124,56          | 5.113,50          |
|                           | 859                      | <b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>                                                    | <b>992,98</b>     | <b>324,25</b>     |

  
ING. VERÓNICA CARREÑO  
CONTADOR  
RUC: 1717775545001

  
ING. JANNINE AGUIRRE  
GERENTE GENERAL  
C.C. 1002853586