

Informe de Auditoría Externa

Profile Cia. Ltda.

Año 2019



ProAudit EC

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

A los miembros de la Junta General de Socios y Gerente General de la PROFILE CIA. LTDA.

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros de la PROFILE CIA. LTDA., que comprenden los estados de situación financiera por el ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de flujos de efectivo por los años terminados a esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.
2. En nuestra opinión los referidos estados financieros presentan razonablemente, la posición financiera de la PROFILE CIA. LTDA., tanto para su estado de situación financiera, como los resultados de sus operaciones, sus flujos de efectivo y cambios en el patrimonio, por el año terminado al 31 de diciembre de 2019, están conforme con las políticas contables y las Normas Internacionales de Contabilidad vigentes en Ecuador.

Bases de nuestra opinión

3. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. La auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia suficiente, competente y pertinente sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Principio de empresa en marcha

4. Con base a nuestros procedimientos adoptados, la empresa se encuentra bajo la aplicación completa de este principio contable y no tiene en un futuro cercano detener operaciones.

Asuntos clave de la auditoría para seguimiento

5. Verificar la organización para el tratamiento de la caja común, así como la caja de ahorro y pagos de seguros que se encuentren conforme a las disposiciones vigentes.

Responsabilidades de la administración sobre los estados financieros

6. La Gerencia General es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas vigentes como son la Ley de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Normas Internacionales de Información Financiera, Estatutos de Constitución y

Reglamento, así como del control interno que la administración defina como necesarias, para permitir que la preparación de los estados financieros esté libre de errores.

Responsabilidades del Auditor

7. Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales y emitir nuestra opinión. Nuestro trabajo fue realizado de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría, y aplicamos el juicio profesional durante nuestra revisión.
8. Evaluamos las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la administración.
9. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Evaluamos la presentación, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma que logre una adecuada presentación. Obteniendo suficiente evidencia respecto de la información financiera de la entidad para expresar una opinión sobre los estados financieros. Somos responsables de la dirección, supervisión y ejecución de la presente auditoría de la entidad.

Otros Informes

10. De acuerdo con disposiciones legales vigentes, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de PROFILE CIA. LTDA., del año 2019, incluyendo la revisión de las declaraciones mensuales de Retenciones en la Fuente, de IVA e Impuesto a la Renta, se presenta al SRI por separado.

Restricción a la distribución y a la utilización

11. Esta opinión está destinada para información y uso de la administración de la PROFILE CIA. LTDA., accionistas y otros organismos públicos de control, y consecuentemente, los estados financieros adjuntos, no pueden ser utilizados para otros fines.

Muy atentamente,
ProAudit Ecuador



Javier Soria Suarez - Socio

Proaudit Cía. Ltda. - Registro Nacional de Auditores Externos 524

Ulloa N2610 y Mosquera Narváez

UIO.4.06.2020.Profile1901

PROFILE CIA.LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO	NOTAS	2.019	2.018
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	6	64.996,26	147.147,26
CUENTAS POR COBRAR	7	252.958,38	668.282,89
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8	60.841,66	7.912,00
		378.796,30	823.342,15
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9	30.318,41	37.465,76
SEGUROS ANTICIPADOS	10	28.045,94	13.452,60
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	11	463.479,95	217.517,00
		521.844,30	268.435,36
TOTAL DE ACTIVOS		900.640,60	1.091.777,51
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	12	-29.429,17	-97.632,19
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	13	-180.168,47	-149.083,75
IMPUESTOS POR PAGAR	14	-5.728,14	-27.842,82
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	15	-17.375,73	-26.729,93
		-232.701,51	-301.288,69
PASIVO NO CORRIENTE			
PORCION NO CORRIENTE DE PROVISIONES	16	-188.477,00	-198.576,00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	17	0,00	0
		-188.477,00	-198.576,00
TOTAL DE PASIVOS		-421.178,51	-499.864,69
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	18	-18.228,00	-18.228,00
APORTES SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	19	-61.000,00	0,00
RESERVAS	20	-2.000,07	-2.000,07
GANANCIAS ACUMULADAS	21	-420.854,02	-585.851,60
RESULTADOS DEL EJERCICIO	22	0,00	-28.700,15
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	23	19.830,00	40.077,00
PARTICIPACION EN TESORERIA PROFILE	24	2.790,00	2.790,00
		-479.462,09	-591.912,82
TOTAL DE PATRIMONIO		-479.462,09	-591.912,82
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		-900.640,60	-1.091.777,51
		0,00	0,00


GERENTE GENERAL


CONTADOR

PROFILE CIA.LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2019
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS	NOTAS	2.019	2.018
VENTA DE SERVICIOS	24	-1.309.011,66	-1.590.670,66
TOTAL DE INGRESOS		-1.309.011,66	-1.590.670,66
COSTO Y GASTOS			
GASTOS ADMINISTRATIVOS	25	1.471.618,42	1.471.067,00
GASTOS FINANCIEROS	26	16033,71	20957,54
GASTOS DE DEPRECIACION - PROVISIONES	27	17.983,52	24.079,66
GASTO NO DEDUCIBLES	28	5.257,84	18.457,99
TOTAL DE GASTOS		1.510.893,49	1.534.562,19
PARTICIPACION TRABAJADORES		0,00	8.416,27
IMPUESTO A LA RENTA		0,00	18.992,05
RESULTADO DEL EJERCICIO		201.881,83	-28.700,15


GERENTE GENERAL

CONTADOR


ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-82151
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	351825,04
Clases de cobros por actividades de operación	950101	1863713,78
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1863713,78
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-1509997,02
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-1674994,71
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	164997,69
Dividendos pagados	950103	-8416,27
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-1659,45
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	8184
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-282022,45
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	0
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-9776,68
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-272245,77
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-151953,59
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-83750,58
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-33076,73
Pagos de préstamos	950305	-35126,28
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-82151
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	147147,26
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	64996,26

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	203.975,66
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-224791,29
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	16924,02
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período	9702	
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	
Ajustes por gastos en provisiones	9705	1059,5
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	-232675,81
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	0
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	0
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-10099
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	372640,67
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	527523,67
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-159783,55
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	
(Incremento) disminución en inventarios	9804	
(Incremento) disminución en otros activos	9805	5284,71
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	47818,53
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-45215,17
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-8416,27
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	895,64
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	4533,11
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	351.825,04

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS								TOTAL PATRIMONIO		
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACIÓN	RESERVA POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	18228	61000	-2790	2000	0,07	0	0	0	-19830	420854,02	0	0	0	0	0	0	0	0	479462,09	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	18228	0	-2790	2000	0,07	0	0	0	-40077	585851,6	0	0	0	0	0	0	0	0	563212,67	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	18228	0	-2790	2000	0,07	0	0	0	-40077	585851,6	0	0	0	0	0	0	0	0	563212,67	
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:						P	P	P	P			D							0	
CORRECCION DE ERRORES:						P	P	P	P			D							0	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	61000	0	0	0	0	0	0	20247	-164997,58	0	0	0	0	0	0	0	0	-83750,58	
Aumento (disminución) de capital social	0																		0	
Aportes para futuras capitalizaciones		61000																	0	
Prima por emisión primaria de acciones			0																0	
Dividendos										N								N	0	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				P	P					-164997,58								N	-164997,58	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta						N				P									0	
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo							N			P									0	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles								N		P									0	
Otros cambios (detallar)				D	D	D	D	D	20247	D	D							D	20247	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)																		0	N	0

PROFILE CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

PROFILE CIA.LTDA., es una empresa que presta servicios relacionados con consultoría legal tributaria, y que se estableció en el Ecuador en el mes de agosto de 1996.

Misión: Contribuir con nuestro talento humano el éxito empresarial a través de servicios integrales, especializados, personalizados e innovadores que generan valor agregado.

Visión: Ser una corporación sólida, reconocida por su calidad y valor agregado como la mejor opción de servicios empresariales en el Ecuador, con activa participación internacional.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los ejercicios presentados en estos estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

NOTA 3. ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 constituyen los primeros Estados Financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Moneda funcional y moneda de presentación

NOTA 6.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Los fondos disponibles de caja y cuentas corrientes son aquellos que están debidamente segregados y son de disponibilidad inmediata sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna.

Al 31 de diciembre, el efectivo y equivalentes se conformaban de la siguiente manera:

		AÑO	
		2019	2018
1.1.1.01.01	CAJA CHICA QUITO	300.00	300.00
1.1.1.01.02	CAJA CHICA GUAYAQUIL		
1.1.1.01.06	CAJA CHICA TRAMITES LEGALES	500.00	500.00
1.1.1.02.09	BCO.GUAYAQUIL CTA.CTE.0026931177	1.928.03	17,954.75
1.1.1.02.03	BCO.BOLIVARIANO CTA AHO.5001054929	36.590.72	60,179.38
1.1.1.02.04	BCO.PRODUBANCO CTA.CTE.02- 000009829	1.349.73	18,309.02
1.1.1.02.05	BCO.PICHINCHA CTA.CTE.3047903004	24.252.31	48,766.64
1.1.1.02.07	BCO.PROMERICA CTA.CTE.1061953000	0	1,062.00
1.1.1.02.08	BCO.PACIFICO CTA.CTE. 7631472	75.47	75.47
	TOTALES	64,996.26	147.147.26

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR

Estos rubros corresponden al cobro de los servicios que presta la empresa, anticipos a proveedores, empleados y socios.

Al 31 de diciembre, las Cuentas por Cobrar se conformaban de la siguiente manera:

		AÑO	
		2019	2018
1.1.2.01.01	CLIENTES TOTALES	105.950.21	633,473.88
1.1.2.01.99	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-4.487.70	-3728.20
1.1.2.02.02	CTAS X COBRAR GARANTIA ARRIENDO	30.00	30.00
1.1.2.02.03	CTAS X COBRAR VARIOS	5.587.27	1,323.45
1.1.2.02.08	CTAS X COBRAR FIDES	24.774.16	15,676.81
1.1.2.02.31	CUENTAS INCOBRABLES	95.966.60	12,775.83
1.1.2.02.09	CUENTA X COBRAR TEXTILFASHION	20.15	
1.1.2.02.32	CTAS X COBRAR RDAVALOS	1.040.76	1,007.76
1.1.2.02.34	CTAS X COBRAR AVICOLA ORO	433.69	
1.1.2.02.12	CTAS X COBRAR ANHALZER	452.05	452.05
1.1.2.02.36	CTAS X COBRAR TIAZMASH	40	
1.1.2.02.44	CTAS X COBRAR PRONACA	108.08	108.08
1.1.2.02.56	CTAS X COBRAR PDURANGO	57.66	57.66
1.1.2.02.58	CTAS POR COBRAR ANDERSEN	1.138.99	
1.1.2.02.59	CTAS X COBRAR PROMETEO	12.408.99	
1.1.2.02.99	MODULO CUENTAS POR COBRAR	1.285.35	419.01
1.1.2.03.03	EMPLEADO/ANTICIPOS	-0.01	400.00
1.1.2.03.04	EMPLEADO/PORTA	-1.10	

1.1.2.03.05	EMPLEADO/SEGUROS	162.97	
1.1.2.03.06	EMPLEADO/UNIFORMES	78.72	
1.1.2.03.07	EMPLEADO/OPTICA	0	1,023.87
1.1.2.03.08	EMPLEADO REEMBOLSOS TC	4.00	
1.1.2.03.11	EMPLEADO SRI	2.816.35	
1.1.2.06.01.01	ANTICIPO PROVEEDORES	2.087.99	2,133.32
1.1.2.06.01.04	ANTICIPO TARJETAS	145.92	590.12
1.1.2.06.01.06	IVA PAGADO EN EXCESO		
1.1.2.07.01	MAURICIO DURANGO	1.249.56	624.90
1.1.2.07.02	JORGE DAVID URIBE	-0.01	1,914.35
1.1.2.07.03	JUAN FRANCISCO JARAMILLO		
	TOTALES	252,958.38	668.282.89

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Estos rubros corresponden a las Retenciones en la Fuente de IVA y Activos por impuestos Diferidos. Al 31 de diciembre, los Activos por impuestos corrientes se conformaban de la siguiente manera:

		AÑO	
		2019	2018
1.1.2.05.01	RETENCION FUENTE IMPTO RENTA	25.963.51	
1.1.2.05.03	RETENCION IVA EN INGRESOS	18.782.15	
1.1.2.05.07	ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	16.096.00	7,912.00
	TOTALES	60,841.66	7.912.00

NOTA 9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Muebles y Enseres, Equipo de Computación y Software, Equipo de Oficina, Vehículos han sido registrados al valor de compra.

Depreciaciones

La ley determina que la depreciación se calcula en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que fluctúan entre cinco y veinte años, de acuerdo con el siguiente detalle:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Vehículos	5%
Equipos de Computación	33.33%

A continuación, el detalle de los activos fijos al 31 de diciembre con las depreciaciones y amortizaciones respectivas.

		AÑO	
		2019	2018
1.2.1.01	MUEBLES Y ENSERES	18,166.93	16,143.65
1.2.1.02	EQUIPO DE OFICINA	14,793.25	14,026.28
1.2.1.03	EQUIPO DE COMPUTACION	126,197.90	119,211.48
1.2.1.04	VEHÍCULO	12,758.93	12,758.93
1.2.2.01	LICENCIAS DE SOFTWARE	70,729.91	70,729.91
TOTALES		242,646.92	232,870.25

		AÑO	
		2019	2018
1.2.2.02	AMORTIZACION ACUMILDA	-66,394.62	-64,016.84
1.2.3.01	MUEBLES Y ENSERES/DEPRECIACION	-10,193.67	-8,846.30
1.2.3.02	EQUIPO DE OFICINA/DEPRECIACION	-7,732.29	-6,732.51
1.2.3.03	EQUIPO DE COMPUTACION/DEPRECIACION	-115,248.93	-103,049.84
1.2.3.04	VEHÍCULO DEPRECIACION	-12,759.00	-12,759.00
TOTALES		- 212,328.51	-195,404.49

NOTA 10.- SEGUROS ANTICIPADOS

Los activos diferidos que corresponden a seguros anuales al 31 de diciembre se detallan a continuación

		AÑO	
		2019	2018
1.3.1	SEGUROS POR ANTICIPADO	28,045.94	13,452.60
TOTALES		28,045.94	13,452.60

NOTA 11.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Los activos a largo plazo relacionados y no relacionados al 31 de diciembre se detallan a continuación

		AÑO	
		2019	2018
1.4.1.01.01	CTAS POR COBRAR GLOBAL PARTS	96,864.73	123,147.55
1.4.1.01.06	CUENTAS POR COBRAR EQUIANDINA	30,028.51	30,028.51
1.4.1.01.10	SERVICIOS GUAYAQUIL		
1.4.1.01.12	IMPUESTOS GUAYAQUIL	49,340.94	49,340.94
1.4.2.01.04	SOCIEDAD UNION QUITO	15,000.00	15,000.00
1.4.2.02.01	INVERSIONES PROMETEO L. PLAZO	262,645.77	
1.4.2.02.02	INVERSIONES BIG DATA L. PLAZO	9,600.00	
TOTALES		463,479.95	217,517.00

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La empresa tiene obligaciones con instituciones financieras no relacionadas a continuación el detalle al 31 de diciembre

		AÑO	
		2019	2018
2.1.1.02.1.02	PRESTAMOS PRODUBAK	-10,905.31	-43,982.04
2.1.1.02.1.04	PTMO/BCO PICHINCHA	0.00	
2.1.1.02.1.09	PTMO/BANCO GUAYAQUIL	-18,523.86	-53,650.15
2.1.1.02.1.08	SOBREGIRO OCASIONAL	0.00	
TOTALES		-29,429.17	97,632.19

NOTA 13.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

A continuación, el detalle al 31 de diciembre

		AÑO	
		2019	2018
2.1.1.01.04	CTAS X PAGAR VARIOS	-124,762.39	-79,278.23
2.1.1.01.05	CTAS X LIQUIDAR	-116.77	
2.1.1.01.99	MODULO CTAS POR PAGAR	-2,217.60	
2.1.1.05.01	SUELDOS POR PAGAR		
2.1.1.06.02	HONORA MAURICIO DURANGO	-5,246.18	-59,545.71
2.1.1.06.03	HONORA DAVID URIBE		
2.1.1.06.05	PRESTAMO SOCIOS		
2.1.1.06.07	IMPUESTOS SOCIO MD	-6,800.00	-6,800.00
2.1.1.06.09	HONORARIOS LUIS PONCE	-36,670.08	
2.1.1.07.03	ANTICIPO TEXTILES FASHION S.A. TEXTILFAS	-62.57	-208.93
2.1.1.07.54	ANTICIPO SR. KLEIN	-500	
2.1.1.07.99	ANTICIPO CLIENTES TOTALES	-3,792.00	-3,250.00
TOTALES		- 180,168.47	-149,083.75

NOTA 14.- IMPUESTOS POR PAGAR

Estos valores corresponden al IVA y retenciones y el impuesto a la renta del año que terminó a continuación el detalle al 31 de diciembre

		AÑO	
		2019	2018
2.1.1.03.06	IMPUESTO RENTA RELACION DE DEPENDENCIA		
2.1.1.03.07	CXP DECLARACIONES MENSUALES FISCO	-5,728.14	-26,183.37
2.1.1.03.10	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		-1659.45
2.1.1.09.08	8% ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES		
2.1.1.09.11	2% OTRAS RETENCIONES		

2.1.1.09.12	10% HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		
2.1.1.09.16	22% OTRAS RETENCIONES		
2.1.1.09.18	8% NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		
	TOTALES	-	5,728.14
			-27.842.82

NOTA 15.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Estos valores corresponden al pago de utilidades a los trabajadores, provisiones de beneficios sociales como décimo tercero, cuarto, fondos de reserva y obligaciones con el IESS; a continuación, el detalle al 31 de diciembre

		AÑO	
		2019	2018
2.1.1.03.05	PARTICIPACION 15% TRABAJADORES	0.00	-8,416.27
2.1.1.04.01	PROVISIONES DECIMO TERCERO	-2,669.52	-2,884.34
2.1.1.04.02	PROVISIONES DECIMO CUARTO	-3,523.04	-4,025.16
2.1.1.04.03	PROVISIONES FONDO DE RESERVA	-271.47	-354.44
2.1.1.04.04	APORTE MENSUAL IESS	-8,376.11	-8,981.43
2.1.1.04.05	PRESTAMO IESS EMPLEADOS	-2,535.59	-2,068.29
	TOTALES	-	17,375.73
			-26,729.93

NOTA 16.- PORCION NO CORRIENTE DE PROVISIONES

Estos rubros corresponden al pasivo a largo plazo de acuerdo al estudio actuarial anual que proporciona la información de las provisiones de jubilación patronal y desahucio; a continuación, detalladas al 31 de diciembre

		AÑO	
		2019	2018
2.1.1.04.06	PROVISIONES JUBILACION PATRONAL	-138,503.00	-143,740.00
2.1.1.04.07	RESRVA BONIFICACION POR DESAHUCIO	-49,974.00	-54,836.00
	TOTALES	-188,477.00	-198,576.00
	TOTALES	-	341.08

NOTA 18.- CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO

A continuación, se detalla el capital según escritura del cual se dividen en 2 partes iguales.

		AÑO	
		2019	2018
3.1.2	MAURICIO DURANGO	-9,114.00	-9,114.00
3.1.6	FID. PARTICIP. PROFILE PROMETEO	-9,114.00	-9,114.00
3.5.1	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	61,000.00	
TOTALES		79,228.00-	18,228.00

NOTA 19.- RESERVAS

Reserva Legal

Consiste en retener parte del beneficio obtenido por la empresa con la finalidad de aumentar el Patrimonio de esta, en este caso, por la existencia de normativa legal. Sus principales finalidades son la autofinanciación y la cobertura de posibles pérdidas.

Reserva de Capital

Las reservas de capital se consideran como el “superávit reservado” de una empresa, debido a que una proporción del capital obtenido en tal período se retiene para un bien específico o ya sea para gastos planificados para el futuro.

A continuación, el monto de las reservas al 31 de diciembre

		AÑO	
		2019	2018
3.2.1	RESERVA LEGAL	-2,000.00	-2,000.00
3.3.1	RESERVA DE CAPITAL 1	-0.07	-0.07
TOTALES		-2,000.07	-2,000.07

NOTA 20.- GANANCIAS ACUMULADAS

A continuación, el detalle de los resultados acumulados de años anteriores:

		AÑO	
		2019	2018
3.4.1.03	RESULTADOS EJERCICIO 2010	0.00	-38,635.17
3.4.1.04	RESULTADOS EJERCICIO 2011	0.00	-7,318.04
3.4.1.06	RESULTADOS EJERCICIO 2012	0.00	-29,604.82
3.4.1.08	RESULTADOS EJERCICIO 2014	0.00	-30,185.94
3.4.1.09	RESULTADOS EJERCICIO 2015	0.00	-51,635.86
3.4.1.10	RESULTADOS EJERCICIO 2016	-168,058.01	-204,376.01
3.4.1.11	RESULTADOS EJERCICIO 2017	-224,095.76	-224,095.76
3.4.1.12	RESULTADOS EJERCICIO 2018	-28,700.25	
3.4.1.13	RESULTADOS EJERCICIO 2019	0.00	
TOTALES		- 420,854.02	-585,851.60

NOTA 21.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

A continuación, los resultados del ejercicio después de Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta al 31 de diciembre

		AÑO	
		2019	2018
3.4.2.01	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	-28.700.15
	TOTALES	-28700.15	-28700.15

NOTA 22.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ORI)

De acuerdo con la Nic 1 Estados Financieros, se establece que el estado de resultados integral contiene los "Otros Resultados Integrales" denominados ORI por sus siglas. El ORI puede presentar ganancias, pero también pérdidas, las cuales también se manejan en el Patrimonio de la misma manera se hace con los resultados de período (antes del ORI) que incluye las operaciones continuadas y discontinuadas.

		AÑO	
		2019	2018
3.4.3.01	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	19,830.00	17,495.00
	TOTALES	19830.00	17,495.00

NOTA 23.- PARTICIPACION EN TESORERIA PROFILE

La amortización de participaciones según consta en escritura pública es la siguiente:

		AÑO	
		2019	2018
3.4.4.01	PARTICIPACIONES EN TESORERIA PROFILE CIA.LTDA.	2,790.00	2,790.00
	TOTALES	2,790.00	2,790.00

NOTA 24.- INGRESOS OPERACIONALES

Son los ingresos generados por el negocio principal o giro de sus actividades del día a día correspondientes a sus servicios profesionales anuales y otros ingresos.

		AÑO	
		2019	2018
4.1.1.01.02	CONSULTORIA GENERAL TAX CONTABLE	-32,126.99	-35,550.00
4.1.1.01.04	TAX ORGANIZER	-7,005.00	-7,166.26
4.1.1.01.06	STRATEGIC TAX REVIEW	-63,797.28	-163,331.25
4.1.1.02.02	RECLAMOS ADMINISTRATIVOS	-245,366.01	-389,303.87
4.1.1.02.03	CONSULTORIA GENERAL TAX LEGAL REGULAR	-115,190.18	-51,058.72
4.1.1.02.04	SEMINARIOS TAX LEGAL	-5,075.00	-14,611.45
4.1.1.02.08	CERTIFICADOS AUDITORES EXTERNOS	-17,850.00	-64,314.14
4.1.1.02.05	CONSULTAS A ENTIDADES PUBLICAS	-50,425.56	-930.00
4.1.1.02.09	CONSULTORIA GENERAL TAX LEGAL EXTRAORDINARIO	-264,752.56	-133,631.62
4.1.1.02.10	REESTRUCTURACION PATRIMONIAL	-210,600.00	-273,625.00
4.1.1.04.04	VARIOS (OTROS)	-105,150.00	0
4.1.1.04.06	PROYECTO BIG DATA/PROMETEO	0.00	-198,000.00
4.1.1.04.07	TAILORED DATA ANALITIC TDA	-36,285.00	-23,655
4.1.1.07.01	PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-123,130.00	-152,660.81
4.1.2.01.02	CONSULTORIA GENERAL EXTERIOR	-1,600.00	-290.00
4.1.2.06.01	PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-7,035.00	-497.00
4.1.2.07.02	OTROS ADM	-3,624.77	-100.00
4.2.1.01	INTERESES BANCARIOS	-185.39	-197.62
4.2.1.04	UTILIDAD VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-111.61	-2,302.85
4.2.1.06	INGRESOS VARIOS	-3,156.31	-72,394.07
4.2.1.08	ING BONIFICACION Y DESHAUCIO	-16,545.00	-7,051.00
		-	-
	TOTALES	1,309,011.66	-1,590,670.66

NOTA 25.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se agrupan todos los gastos administrativos como sueldos, beneficios sociales, suministros, seguros, gastos de gestión, gastos de viajes, servicios básicos, arriendos, suscripciones, otros a continuación el detalle:

		AÑO	
		2019	2018
5.1.1.01.01	SUELDOS MAS HORAS EXTRAS	445,187.68	463,046.70
5.1.1.01.02	COMPENSACION SALARIAL/ INDEMNIZACIONES/DE	0.00	120.00
5.1.1.01.03	BONOS	29,964.38	7,988.50
5.1.1.01.04	APORTE PATRONAL	60,351.41	60,102.47
5.1.1.01.06	FONDO DE RESERVA	35,127.34	35,617.44
5.1.1.01.07	DECIMO TERCER SUELDO	39,648.29	41,786.46
5.1.1.01.08	DECIMO CUARTO SUELDO	10,388.61	11,657.57
5.1.1.01.09	VACACIONES	6,431.60	2,854.83
5.1.1.01.10	PENSION PASANTIAS	8,839.62	4,120.06
5.1.1.01.11	ATENCIONES PERSONAL	3,978.76	7,031.35
5.1.1.01.12	UNIFORMES	8044.71	
5.1.1.01.13	NAVIDAD	1,190.53	1,717.93
5.1.1.01.14	SEGUROS	32,750.22	33,483.00
5.1.1.01.16	ENTRENAMIENTO Y CAPACITACIÓN	10,731.71	9,732.88
5.1.1.01.17	EJECUTIVOS	0.00	

5.1.1.01.18	VIAJES Y ALOJAMIENTOS	10,485.22	11,375.81
5.1.1.01.19	JUBILACION PATRONAL	32,012.00	24,950.00
5.1.1.01.20	BONIFICACION POR DESAHUCIO	10,698.00	9,668.00
5.1.1.02.01	DIRECTOR DE AREA/COMISIONES	6,000.00	9,600.00
5.1.1.02.02	SOCIOS	275,010.76	366,628.30
5.1.1.02.03	BENEFICIOS SALUD Y VIDA	35,928.09	49,479.24
5.1.1.03.01	PROMOCION Y PUBLICIDAD	19,715.75	2,733.06
5.1.1.03.02	RESPONSABILIDAD EMPRESARIAL SOCIAL	14,391.74	4,451.01
5.1.1.03.03	PLAN R.S.E EXTERNO	7,605.00	6,848.03
5.1.1.04.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	5,109.67	3,754.28
5.1.1.04.02	SUMINISTROS DE CAFETERIA	4,394.82	4,799.53
5.1.1.04.03	SUMINISTROS DE COMPUTACION	6,947.01	20,258.90
5.1.1.04.04	SUMINISTROS LIMPIEZA	1,657.04	1,788.49
5.1.1.04.05	REPARACIONES Y ADECUACIONES	1,178.08	6,656.51
5.1.1.05.01	VIATICOS SUBSISTENCIAS	1,072.83	2,917.23
5.1.1.05.02	VIAJES DEL EXTERIOR	1,019.09	
5.1.1.06.01	LUZ ELECTRICA	2,551.04	2,663.28
5.1.1.06.02	CORREO	270.28	580.15
5.1.1.06.03	ANDINATEL	1,610.81	3,771.83
5.1.1.06.04	CELULARES	3,284.79	5,811.50
5.1.1.06.05	INTERNET	3,666.97	8,767.38
5.1.1.06.06	SERVIFAST Y MOVILIZACION	9,780.12	8,524.18
5.1.1.06.07	LLAMADAS INTERNACIONALES	53.58	70.71
5.1.1.07.01	ARRIENDOS 1	127,694.07	44,983.26
5.1.1.07.02	CONDOMINIO	9,756.45	12,958.29
5.1.1.08.01	MANTENIMIENTO COMPUTADORAS	8,925.95	7,823.79
5.1.1.08.02	SEGIUROS EQUIPOS	1,854.83	1,603.16
5.1.1.09.01	FOMENTO DE NEGOCIOS 1	616.97	3,606.23
5.1.1.09.03	ATENCIONES SOCIALES	949.39	2,037.63
5.1.1.10.01	GASTOS INCURRIDOS	4,263.99	410.70
5.1.1.10.02	SUSCRIPCIONES AFILIACIONES	7,450.80	7,575.69
5.1.1.10.03	SEMINARIO MSP	3,922.50	5,497.16
5.1.1.10.05	GASTOS MENORES	122.86	85.30
5.1.1.11.01	1.5 POR MIL MUNICIPIO	696.41	657.17
5.1.1.11.02	PATENTE MUNICIPAL	3,455.33	5,188.00
5.1.1.11.03	SUPERINTENDENCIA CIAS.	895.26	1,349.98
5.1.1.12.01	SERVICIOS DE TERCEROS	93,336.62	73,082.38
5.1.1.12.04	GASTOS MSP LATINOAMERICA	0.00	
5.1.1.12.05	GASTOS MEDFRANCORP PRECIOS DE TRANSFERENCIAS	8,300.00	7,275.00
5.1.1.12.06	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD CIVIL	6,519.29	10,702.02
5.1.1.12.07	SERVICIOS DE TERCEROS EXTERIOR	43,217.06	15,261.30
5.1.1.12.09	PROYECTO BIG DATA-PROMETEO	0.00	34,287.50
5.1.1.12.10	FUSION FIDES-PROFILE	62.03	51.56
5.1.1.13.01	COMBUSTIBLE VEHICULO	506.52	284.08
5.1.1.13.02	ACCESORIOS VEHICULO	620.20	
5.1.1.13.03	MANTENIMIENTO VEHICULO	1,216.85	692.56
5.1.1.13.04	SEGUROS VEHICULO	157.49	295.63
	TOTALES	1,471,618.42	1,471,067.00

NOTA 26.- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros agrupan todos los costos bancarios como comisiones, intereses de préstamo y tarjetas de crédito, impuestos a continuación el detalle al 31 de diciembre:

		AÑO	
		2019	2018
5.1.2.1.01	COMISIONES BANCARIAS	41.16	26.99
5.1.2.1.02	INTERESES PAGADOS	11,356.91	5,470.95
5.1.2.1.03	GASTOS BANCARIOS	4,635.64	6,663.54
5.1.2.1.05	GASTOS FINANCIEROS	0.00	0
5.1.2.2.04	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	0.00	8796.06
	TOTALES	16,033.71	20,957.54

NOTA 27.- GASTOS DE DEPRECIACION – PROVISIONES

Se agrupan las depreciaciones, amortizaciones de activos fijos y activos intangibles; el gasto provisión cuentas incobrables anuales el detalle al 31 de diciembre los saldos son:

		AÑO	
		2019	2018
5.1.2.2.02	DEPRECIACIONES	14,546.24	17,553.30
5.1.2.2.03	AMORTIZACIONES	2,377.78	2,798.16
5.1.2.2.05	GTO.PROVISION CTAS INCOBRABLES	1,059.50	3.728.20
	TOTALES	17,983.52	24.079.66

NOTA 28.- GASTOS NO DEDUCIBLES

Estos rubros se agrupan los gastos no deducibles que no tuvieron respaldo a continuación el detalle:

		AÑO	
		2019	2020
5.1.2.2.09	GASTOS NO DEDUCIBLES	5,257.84	18,457.99
	TOTALES	5,257.84	18,457.99