

Quito, 01 de abril del 2020

## **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
	<b>TOTALES</b>	<b>64,996.26</b>	<b>147.147.26</b>

## 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		
	<b>TOTALES</b>	<b>252,958.38</b>	<b>668.282.89</b>

## 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
	<b>TOTALES</b>	<b>60,841.66</b>	<b>7,912.00</b>

## 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.

		<b>AÑO</b>	
		<b>2019</b>	<b>2018</b>
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
	<b>TOTALES</b>	<b>242,646.92</b>	<b>232,870.25</b>

		<b>AÑO</b>	
		<b>2019</b>	<b>2018</b>
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
	<b>TOTALES</b>	<b>- 212,328.51</b>	<b>-195,404.49</b>

#### **NOTA 10.- SEGUROS ANTICIPADOS**

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

		<b>AÑO</b>	
		<b>2019</b>	<b>2018</b>
1.3.1	SEGUROS POR ANTICIPADO	28,045.94	13,452.60
	<b>TOTALES</b>	<b>28,045.94</b>	<b>13,452.60</b>

#### **NOTA 11.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

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

		<b>AÑO</b>	
		<b>2019</b>	<b>2018</b>
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	
	<b>TOTALES</b>	<b>463,479.95</b>	<b>217,517.00</b>

#### **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	
	<b>TOTALES</b>	<b>-29.429.17</b>	<b>97,632.19</b>

### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>- 180,168.47</b>	<b>-149,083.75</b>

### 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		
	<b>TOTALES</b>	<b>- 5,728.14</b>	<b>-27.842.82</b>

#### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>- 17,375.73</b>	<b>-26,729.93</b>

#### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>-188,477.00</b>	<b>-198,576.00</b>
	<b>TOTALES</b>	<b>-</b>	<b>341.08</b>

## NOTA 18.- CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO

A continuación, se detalla el capital según escritura del cual se dividen en 2 partes iguales para sus socios Mauricio Durango (50%) y Jorge David Uribe (50%)

		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	
<b>TOTALES</b>		<b>79.228.00-</b>	<b>18,228.00</b>

## 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
<b>TOTALES</b>		<b>-2,000.07</b>	<b>-2,000.07</b>

## 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	
	<b>TOTALES</b>	<b>- 420,854.02</b>	<b>-585,851.60</b>

#### **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

		<b>AÑO</b>	
		<b>2019</b>	<b>2018</b>
3.4.2.01	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	-28.700.15
	<b>TOTALES</b>	<b>-28700.15</b>	<b>-28700.15</b>

#### **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 descontinuadas.

		<b>AÑO</b>	
		<b>2019</b>	<b>2018</b>
3.4.3.01	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	19,830.00	17,495.00
	<b>TOTALES</b>	<b>19830.00</b>	<b>17,495.00</b>

#### **NOTA 23.- PARTICIPACION EN TESORERIA PROFILE**

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

<b>AÑO</b>	
<b>2019</b>	<b>2018</b>

3.4.4.01	PARTICIPACIONES EN TESORERIA PROFILE CIA.LTDA.	2,790.00	2,790.00
	<b>TOTALES</b>	<b>2,790.00</b>	<b>2,790.00</b>

#### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>1,309,011.66</b>	<b>-1,590,670.66</b>

#### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>1,471,618.42</b>	<b>1,471,067.00</b>

#### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>16,033.71</b>	<b>20,957.54</b>

#### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>17,983.52</b>	<b>24,079.66</b>

#### 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
	<b>TOTALES</b>	<b>5,257.84</b>	<b>18,457.99</b>



**Tamara Proaño**  
**Contador General**  
**RUC: 1710321900001**  
**Registro N° 15-5588**