

CONFATEL CIA. LTDA.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS REALIZADO POR
AUDITORA INDEPENDIENTE

A la Junta General de Socios de:
CONFATEL CÍA LTDA.

Cuenca, 16 de junio del 2020

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera que se acompaña de la Compañía **CONFATEL CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2019, los correspondientes Estados de Resultados por el año terminado a esa fecha, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado a esa fecha.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, el mantenimiento del control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basados en la auditoría realizada. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable acerca de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, nosotros consideramos el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de los principios contables utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de CONFATEL CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019, los Resultados de sus Operaciones, Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo, por el período terminado a esta fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

5. De acuerdo con las disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de la Compañía CONFATEL CÍA. LTDA.E, se presenta por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,



CPA Daisy Johanna Parra Patiño
Auditor SCVS-RNAE-992
Registro SENEYCYT 1007-15-1369020

CONFATEL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2019

	2018	NOTAS	2019
ACTIVOS	19.885,69		24.778,14
ACTIVO CORRIENTE	18.438,54		23.613,07
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.849,20	4	12.090,19
Caja	3,96		3,96
Bancos	8.845,24		12.086,23
CUENTAS POR COBRAR	0,00	5	356,25
Clientes	0,00		356,25
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	6	180,00
Anticipos a proveedores	0,00		180,00
IVA pagado	0,00		0,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9.589,34	7	10.986,63
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	9.244,14		9.601,61
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	345,20		1.385,02
ACTIVO NO CORRIENTE	1.447,15	8	1.165,07
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.447,15		1.165,07
Muebles y enseres	1.993,49		1.993,49
Equipo de oficina	827,44		827,44
(-) Depreciación acumulada, propiedad, planta y equipo	-1.373,78		-1.655,86
Edificios	0,00		0,00
Inversiones no corrientes	0,00		0,00
Activos por Impuestos Diferidos	0,00		0,00
TOTAL ACTIVOS	19.885,69		24.778,14
PASIVO	29.257,38		25.451,41
PASIVO CORRIENTE	29.257,38		25.451,41
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0,00	9	556,70
Locales	0,00		556,70
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	3.244,23	10	3.642,58
Con la Administración Tributaria	0,00		536,87
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	0,00		0,00
IESS por pagar	42,49		52,24
Por beneficios de ley a empleados	531,90		1.484,59
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	2.669,84		1.568,88
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	21.548,87	11	21.252,13
Otras Cuentas por pagar	21.548,87		21.252,13
Socios por pagar	0,00		0,00

ANTICIPO CLIENTES	4.464,28	12	0,00
Anticipo clientes no relacionados	4.464,28		0,00
PATRIMONIO NETO	-9.371,69		-673,27
CAPITAL SOCIAL	400,00	13	400,00
UTILIDADES	-9.771,69	14	-1.073,27
Utilidad de ejercicios anteriores	5.748,39		20.685,57
Perdida de ejercicios anteriores	-30.649,16		-30.649,16
Utilidad del ejercicio	15.129,08		8.890,32
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	19.885,69		24.778,14

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

CONFATEL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	2018	NOTAS	2019
INGRESOS	31.851,78	14	30.153,85
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	12.580,00	15	26.394,64
Prestación de Servicios	12.580,00		26.394,64
OTROS INGRESOS	19.271,78		3.759,21
Otras rentas	19.270,38		18,47
Intereses Financieros	1,40		40,74
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	0,00		0,00
(+)Materiales utilizados o productos vendidos	0,00		0,00
(+)Otros costos	0,00		0,00
GANANCIA BRUTA	31.851,78		30.153,85
GASTOS OPERATIVOS	14.052,86		19.694,65
Gastos administrativos	5.720,78	16	6.977,95
Gasto de ventas	8.332,08		11.479,21
Gasto financieros			3,02
Gastos no deducibles			1.234,47
GANANCIA ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	17.798,92		10.459,20
(-)15% Participación a trabajadores	2.669,84		1.568,88
UTILIDAD GRAVABLE	15.129,08		8.890,32
(-) % Impuesto a la renta	191,90		32,52
UTILIDAD A DISTRIBUIR	14.937,18		8.857,80
(-) Reserva Legal	0,00		0,00
(-) Aportes socios o accionistas para futuras capitalizaciones	0,00		0,00
UTILIDAD A DISTRIBUIR DESPUÉS DE RESERVAS	14.937,18		8.857,80

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

CPA Daysi Parra Patiño
AUDITOR CALIFICADO - SCVC-RNAE-992

CONFATEL CIA LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

CÓDIGOS	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEZAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPRÁVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DELAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
	391	392	393	39401	39402	39501	39502	39503	39504	39601	39602	39603	39701	39702		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NEC	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.685,57	-30.649,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-873,27
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.748,39	-30.649,16	0,00	15.129,06	0,00	0,00	-8.371,69
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.749,39	-30.649,16	0,00	15.129,06	0,00	0,00	-9.371,69
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES																0,00
CORRECCIONES DE ERRORES:																0,00
DETALLE AJUSTES POR NIIF:																0,00
Aumento (disminución) de capital social																0,00
Aportes para futuras capitalizaciones																0,00
Prima por emisión primaria de acciones																0,00
Dividendos																0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales																0,00
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta																0,00
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo																0,00
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles																0,00
Otros cambios (dólares)																0,00
Realizado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)																0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.685,57	-30.649,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-873,27

INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA 2018

CONFATEL CIA. LTDA.

CONFATEL CIA LTDA
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros por actividades de operación	31.529,50
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	26.394,64
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros Ingresos de actividades ordinarias	3.759,21
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de Intermediación o para negociar	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	
Otros cobros por actividades de operación	1.375,65
Clases de pagos por actividades de operación	-28.096,61
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-19.694,65
Pagos procedentes de contratos mantenidos para Intermediación o para negociar	
Pagos a y por cuenta de los empleados	-1.568,88
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	
Otros pagos por actividades de operación	-6.833,08
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3.432,89
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	
Compras de otros activos a largo plazo	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
Dividendos recibidos	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Financiamiento por emisión de títulos valores	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
Financiación por préstamos a largo plazo	
Pagos de préstamos	
Dividendos pagados	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-191,90
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-191,90
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	3.240,99
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	
Saldo al inicio del año	8.849,20
Saldo al fin del año	12.090,19

**CONFATEL CÍA LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

1. INFORMACIÓN GENERAL

- Sec.3.24 (a) La Compañía de Responsabilidad Limitada CONFATEL CIA. LTDA., "Consultoría de Finanzas, Auditoría, Técnico, Estudios Legales", se constituyó, mediante escritura pública del 13 mayo del 2008, aprobada por la Superintendencia de Compañías con Resolución No. 08-C.DIC.326 de 29 de mayo del 2008, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca bajo el No. 328.de 12 de junio de 2008.

El objeto social áreas de la compañía, consiste en: prestar servicios de Asesoramiento Profesionales, especializados en las áreas de Auditoría General (todo tipo de auditorías), Contabilidad y Finanzas, Ingeniería Civil, Hidrosanitaria, Ambiental, Asesoría Legal, tendiente a identificar, planificar, elaborar, supervisar, evaluación, proyectos y estudios de factibilidad y pre factibilidad para el desarrollo y profesionalismo en las entidades públicas y empresas privadas. La empresa o compañía realizará también labores de supervisión, auditoría, diseño de sistemas contables, finanzas, tributación, control interno, recursos humanos, capacitación en las áreas anteriormente manifestadas, podrá la empresa suscribir convenios con cualquier entidad pública, o privada, colegios profesionales, o cualquier persona natural para la buena marcha de dichos cursos o seminarios, previa la suscripción de una acta de compromiso.

Mediante escritura pública de 13 de mayo del 2008 ante el Notario Público Tercero del Cantón Cuenca, se eleva a Escritura Pública el aumento del capital social con un valor actual de USD 400,00, dividido en cuatrocientos participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una, dividida en 3 socios.

- Sec.3.24 (a) Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país, ubicada en la Ciudad de Cuenca, calle Sucre 660 Edificio Bolívar y calle Presidente Borrero.

2. BASES DE ELABORACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

- Sec. 3.3 Los estados financieros están elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).
- Sec. 4.1 Los estados financieros fueron aprobados por el Directorio de la Empresa el 13 de marzo del 2020

b) Base de Medición

Sec. 2.34 Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo
(a) histórico.

c) Moneda funcional y de presentación

Sec. 3.23 Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América
(d) USD, que es la moneda funcional del Ecuador.

d) Uso de estimaciones y juicios

Sec.10.1 Y La preparación de los estados financieros requiere que la administración
10.15 de la Compañía realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contables y los saldos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir por estas estimaciones.

Sec. 10.17 Las estimaciones y supuestos relevantes serán revisados regularmente, y se reconocerán en cada período y en cualquier período futuro afectado.

(e) Cambios en las políticas contables

(i) General

Sec.10.8 A partir del 01 de mayo de 2010, la Compañía ha cambiado sus políticas contables, básicamente en la presentación de los estados financieros, aplicando el Plan de cuentas expedido por la Superintendencia de Compañías.

(ii) Presentación de estados financieros

Sec. 35.3 La compañía aplica la Sección 2 de NIIF para PYMES, que entraron en vigencia en el país, el 1 de enero de 2012 para el tercer grupo de compañías. A base de esta normativa, la compañía presenta los estados de situación financiera (ESF), de resultados integrales (ERI), de cambios en el patrimonio la evolución generada en el capital accionario (ECP) y el de flujo del efectivo (EFE).

Sec. 35.6 Se presenta la información comparativa con la del año anterior, de acuerdo con la norma revisada, considerando que el cambio en la política contable sólo afecta aspectos de presentación, no de otros afectos.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Sec. 10.2 Las políticas contables establecidas por la Compañía, serán la base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, para

la mejor presentación y comprensión de los usuarios.

a) Efectivo y sus equivalentes

- Sec. 7.2 El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos del dinero en efectivo, depósitos a la vista, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago.
- Sec.11.13 La Compañía reconoce el activo financiero que se origina de un acuerdo por la prestación de servicios y cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de los clientes. Estos activos financieros se valorizan a su valor razonable al reconocimiento inicial.

(b) Documentos y cuentas por cobrar

- Sec.11.5 Los documentos y cuentas por cobrar, son activos financieros con pagos fijos o determinables. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible.
- Sec.11.8 (a) Los instrumentos financieros locales están compuestos por las cuentas por cobrar clientes, cuentas por cobrar honorarios, anticipos al personal y anticipos por honorarios, préstamo de accionistas.
- Sec.11.21 Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocerá en los resultados una pérdida por deterioro del valor.

(c) Propiedad, Planta y Equipo

(i) Reconocimiento y medición

- Sec.17.15 Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada, estableciendo previamente el valor residual; tal como lo establece la NIC 16.
- Sec. 17.22 La depreciación se establece considerando el valor de la Propiedad, Planta y Equipo, menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada, aplicando el método lineal de conformidad a las disposiciones tributarias del país.

(ii) Depreciación

- Sec.17.19 La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, menos su valor residual.
- Sec. 17.21 (a,b,c) Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:
- | | |
|-------------------|--------|
| Muebles y Enseres | 10,00% |
|-------------------|--------|

Equipo de Computación 33,33%

Sec.17.22 Los métodos de depreciación y vidas útiles fueron revisados en el periodo del 2018 y serán revisados en cada ejercicio para proceder al ajuste si es necesario.

(d) Beneficios a los empleados

Sec.28.1(c) La Compañía tiene establecido beneficios a empleados con relación de dependencia de acuerdo a las leyes del país. De conformidad con el Art. 97 del Código de Trabajo, el 15% de las utilidades que obtenga por la Compañía antes del impuesto a la renta, corresponde a los empleados.

Sec. 28.1(a) Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo en caso de contratar personal, serán reconocidos como gastos de conformidad con las disposiciones legales que ampara a los empleados.

(e) Ingresos por Servicios

Sec.23.1 y 23.3 Una compañía medirá los ingresos de actividades ordinarias por los servicios, al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

De existir alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos, la cantidad incobrable o su probabilidad es incierta se reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido

Sec.22 **(f) Patrimonio**

Sec. 22.1 El Patrimonio está constituido por las participaciones de los socios, que actúan en calidad de inversionistas en instrumentos de patrimonio, es decir son los propietarios.

Sec. 22.3 El patrimonio incluye las inversiones realizadas por los propietarios de la compañía, más los incrementos de esas inversiones, generadas de operaciones rentables y conservados para las operaciones de la empresa.

(g) Impuesto a las ganancias

Sec. 29.2 El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.

Sec.29.3(h) Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con las partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en el resultado integral.

Sec.29.6 El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas SRI, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, establece el porcentaje del 22% de impuesto a la renta.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sec. 7.2 **4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2018	2019
Caja	3,96	3,96
Caja Chica	3,96	3,96
Bancos	8.845,24	12.086,23
Banco de Pacifico	8.482,86	9.710,56
Cooperativa JEP	362,38	2.375,67
TOTAL	8.849,20	12.090,19

Sec. 7.2 **5. CUENTAS POR OBRAR**

Cuentas por cobrar	2018	2019
Clientes	345,20	356,25
TOTAL	345,20	356,25

Sec. 4.11.d **5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Anticipos A Proveedores	2018	2019
Anticipos a Varios Acreedores Objetivo Global	0,00	180,00
TOTAL	0,00	180,00

Sec. 4.11.b **6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Activos por Impuestos Corrientes	2018	2019
Crédito Tributario (IVA)	9.244,14	9.601,61
Crédito Tributario (IR)	0,00	1.385,02
TOTAL	9.244,14	10.986,63

Sec. 17 **7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	Sec 17.24			Sec 17.19		Sec. 17.22	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	SALDO INICIAL NIIF 2019/01/31	ADICIONALES	SALDO NIIF 2018/12/31	VALOR RESIDUAL	VALOR A DEPRECIAR	DEP. ACUM. 2019-12-31	VALOR NETO NIIF 2019-12-31
Muebles y enseres	1.993,49	0	1.993,49	199,35	1.794,14	-1107,79	885,70
Equipo de oficina	827,44	0	827,44	82,74	744,7	-548,07	279,37
TOTAL	2.820,93	0	2.820,93	282,09	2.538,84	-1.655,86	1.165,07

Sec.4.11 (d) **8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Otras Cuentas y Documentos por Pagar	2018	2019
Proveedores de bienes	0,00	0,00
Proveedores de servicios	0,00	556,70
TOTAL	0,00	556,70

Sec.4.11 (d) **9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2018	2019
Con la Administración Tributaria	0,00	536,87
SRI por Pagar	0,00	536,87
Con el IESS	42,49	52,24
Planillas por Pagar	42,49	52,24
Por Beneficios de Ley a Empleados	531,90	1.484,59
Vacaciones por Pagar	531,90	0,00
Liquidación de haberes	0,00	1.264,47
Sueldos por pagar	0,00	220,12
Participación Trabajadores por Pagar	2.669,84	1.568,88
Participación Trabajadores	2.669,84	1.568,88
TOTAL	3.244,23	3.642,58

Sec.4.5 (b) **10. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas	2018	2019
Ing. Franklin Ortiz	8.482,86	9.710,56
Ing. Marcelo Dávalos	13,066,01	11,541,57
TOTAL	21.548,87	21.252,13

11. ANTICIPO CLIENTES

Anticipo Clientes	2018	2019
GAD Municipal de Oña	4.464,28	0,00
TOTAL	4.464,28	0,00

Sec.4.12 **12. CAPITAL SOCIAL**

	2018	2019
Sec. 4.12 (i) y 4.12 (ii) Número de participaciones autorizadas .400 pagadas	400,00	400,00
Sec.4.12(iii) Valor nominal de las participaciones ordinarias	1	1

Sec.4.12(iv)	Conciliación	% Participación	2019
	Dávalos Ríos Edmundo Marcelo	34%	134,00
	Ortiz Ulloa Fernando Andrés	33%	133,00
	Ortiz Figueroa Franklin Fredy	33%	133,00
	TOTAL	100%	400,00

Sec. 7.4 **13. UTILIDADES**

Resultados	2018	2019
Utilidad de ejercicios anteriores	5.748,39	20.685,57
Perdida de ejercicios anteriores	-30.649,16	-30.649,16
Utilidad del ejercicio	15.129,08	8.890,32
TOTAL	-9.771,69	-1.073,27

Sec. 7.4 **14. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Ingresos de actividades ordinarias	2018	2019
Prestación de Servicios de Asesorías	12.580,00	26.394,64
TOTAL	12.580,00	26.394,64

Sec.7.4 **15. OTROS INGRESOS**

Otros Ingresos	2018	2019
Intereses en Instituciones Financieras	1,40	40,74
Otras Rentas	19.270,38	3.700,00

Otros Ingresos	0,00	18,47
TOTAL	19.271,78	3.759,21

Sec. 28.4 **16. GASTOS EN EL PERSONAL**

Gastos Personal	2018	2019
Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones	2.636,52	3.524,29
Aportes a la Seguridad Social	588,00	556,89
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	488,16	401,10
Honorarios Profesionales	8.050,00	11.197,13
TOTAL	11.762,68	15.679,41

Incluye todos los gastos incurridos en el personal