

## **PROSOFT S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

#### **NOTA 1 - 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo asciende a \$ 3.786.33 comprendido por:

|              |       | 2015            |
|--------------|-------|-----------------|
| Caja         | US \$ | 3.786.33        |
| Hancos       |       |                 |
| <b>TOTAL</b> |       | <b>3.786.33</b> |

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual

#### **NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS**

|                                 |       | 2015              |
|---------------------------------|-------|-------------------|
| Clientes                        | US \$ | 207.829.71        |
| Anticipos a Proveedores y Otros |       | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>                    |       | <b>207.829.71</b> |

Las cuentas por cobrar las compone los siguientes: clientes varios,

#### **NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El valor al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

|                                       |       | 2015             |
|---------------------------------------|-------|------------------|
| Anticipos de Impuesto a la Renta 2015 | US \$ |                  |
| Iva                                   |       | 3.871.34         |
| Retenciones en la Fuente              |       | 65.067.83        |
| <b>TOTAL</b>                          |       | <b>68.939.17</b> |

## **NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**PROSOFT S.A.**

Al 31 de Dic 2015, la Prop. Planta y Equipos estaban compuestos de la siguiente manera:  
(Expresado en dólares)

| CONCEPTOS<br>NO DEPRECIABLES | 31-Dic-14         | VENTA | 31-Dic-15         |
|------------------------------|-------------------|-------|-------------------|
| Maquinaria y equipos         | 277,351.53        |       | 277,351.53        |
| Muebles y Enseres            | 4,151.32          |       | 4,151.32          |
| Vehículo                     | 33,919.64         |       | 33,919.64         |
| Equipo de Computación        | 239,280.57        |       | 239,280.57        |
| <b>PPE AL COSTO</b>          | <b>0,00</b>       |       | <b>0,00</b>       |
| (-) Depreciación Acumulada   | 141,492.97        |       | 227,972.11        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>141,492.97</b> |       | <b>227,972.11</b> |

## **NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

| 2015                                 |       |                  |
|--------------------------------------|-------|------------------|
| Cuentas por Pagar Varios             | US \$ | 33,439.57        |
| Otras Cuentas y Documentos por Pagar |       | 0.00             |
| <b>TOTAL</b>                         |       | <b>33,439.57</b> |

## **NOTA 7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

| 2015          |       |                  |
|---------------|-------|------------------|
| Internacional | US \$ | 14,139.64        |
| <b>TOTAL</b>  |       | <b>14,139.64</b> |

## **NOTA 08. OBLIGACIONES AL IESS**

| 2015                |       |                  |
|---------------------|-------|------------------|
| Aportes Por Pagar   | US \$ | 6,577.70         |
| Beneficios Sociales |       | 36,327.28        |
| <b>TOTAL</b>        |       | <b>42,904.98</b> |

## **NOTA 9. CAPITAL SOCIAL**

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 30.800.00,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una.

|                  | US \$ | 2015             |
|------------------|-------|------------------|
| Capital Suscrito |       | 30.800.00        |
| <b>TOTAL</b>     |       | <b>30.800.00</b> |

## **NOTA 10. RESERVAS**

|                        | US \$ | 2015            |
|------------------------|-------|-----------------|
| Reserva Legal          |       | 5.864,45        |
| Re expresión Monetaria |       |                 |
| <b>TOTAL</b>           |       | <b>5.864.45</b> |

## **NOTA ERI 1. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

|                                       | 2014            |
|---------------------------------------|-----------------|
| 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES     | 2.781,51        |
| IMPUESTO A LA RENTA                   | 3.467,61        |
| <b>TOTAL PARTIC. TRAB. E IMPUESTO</b> | <b>6.249,12</b> |

## **NOTA ERI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA**


|  |                  |
|--|------------------|
|  | <b>2,014</b>     |
| <b>UTILIDAD CONTABLE</b>                               | <b>51266.97</b>  |
| (-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES                     | 7.690.05         |
| (-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS                    |                  |
| (+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS                  | -                |
| (-) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS         | -                |
| (-) AMORTIZACION PERDIDAS                              | -                |
| (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA                | -                |
| (-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS         | -                |
| (-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD | -                |
| <b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>       | <b>43.576.92</b> |
| 23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO                        | 10.022.69        |
| <b>UTILIDAD NETA</b>                                   | <b>33.554.21</b> |

### **NOTA ERI 3.-RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)**

Al 31 de Diciembre del 2015, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de **USD \$ 33.554.21**

### **SITUACION FISCAL**

A la fecha de emisión de los Estados Financieros (ABRIL 2016), la Compañía ha cumplido con la presentación formal de la Obligaciones Tributarias ante el Servicio de Rentas Internas. Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por parte de las autoridades tributarias. Los años 2011 al 2015 inclusive, se encuentran abiertos a revisión por parte de las autoridades fiscales.



**JOHNNY YAGUAL HIDALGO**  
**CONTADOR GENERAL**