

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA (1) BREVE RESEÑA HISTÓRICA DE LA COMPAÑÍA - NIC 1.10 (e) SECCION 2

La Compañía se constituyó el 18 de junio del 2007 ante el Dr. Felipe Iturralde Dávalos, Notario Vigésimo Quinto del Cantón Quito bajo el nombre de SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA., de nacionalidad ecuatoriana con domicilio principal en el Cantón Quito Provincia de Pichincha, Según Resolución 07.Q.IJ.002746 de la Superintendencia de Compañías emitida por el Dr. Santiago López Astudillo, Especialista Jurídico, emitida el 2 de julio del 2007 resuelve aprobar la Constitución de la Compañía; escritura de constitución inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, bajo Número 1935 del Registro Mercantil Tomo 138.

El capital social de la Compañía es de cuatrocientos dólares de Estados Unidos de Norteamérica divididos en cuatrocientas participaciones iguales acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, que los socios han suscrito y pagado.

La Compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente y el Gerente General quien ejercerá la representación legal, judicial y extrajudicial de la misma.

El plazo de duración de la Compañía es de cincuenta años desde la fecha de inscripción en el registro Mercantil.

OBJETO SOCIAL - NIC 1.138(b) SECCION 2

El objetivo principal de la Compañía es a) Asesorar y administrar procesos de adquisición y mantenimiento de bienes y servicios comprendidos en suministros de oficina, de construcción, línea blanca, mobiliaria, automotriz, electrónica, textil, industrial, tecnológica e informática, cafetería, telefonía, publicidad y otros afines de acuerdo a los requerimientos de las personas naturales o jurídicas que contraten a la compañía, b) Prestar servicios de asesoría para la optimización de la cadena de suministros y procesos de logística, c) Prestar servicios de asesoría en el levantamiento, conciliación y reporte de inventarios de activos fijos y materiales, d) Prestar servicios de asesoría técnica en las áreas administrativa, tributaria, informática, jurídica, económica, empresarial, financiera, inmobiliaria, tecnológica, de mercadeo, de recursos humanos, de planificación financiera y estratégica, de diseño y reingeniería de procesos, de representación y gestión contable; y, e) Comercializar, comprar, vender, distribuir, administrar bienes muebles e inmuebles lícitos y contratar y gestionar servicios a nombre de otras personas para los bienes y servicios detallados y en primer literal del objeto social.

Para el cumplimiento de su objeto social la compañía podrá a) Implementar plantas de procesamiento, acopio y canales de distribución, adquirir franquicias y representaciones de firmas nacionales o extranjeras que se dediquen a actividades relacionadas al objeto social; b) Comprar, exportar, importar, arrendar, recibir en comodato, mandato, donación, herencia, legado o administración o comprar, vender o gravar bienes muebles o inmuebles; c) Celebrar y ejecutar todo tipo de acto, convenio o contrato civil, mercantil, la compañía

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

podrá intervenir en licitaciones, concursos de ofertas, concursos de precios, remates y contratos promovidos por instituciones públicas, empresas del estado, instituciones de derecho privado, con finalidad social, pública o de lucro o de cualquier otra naturaleza que sea permitido por la Ley Ecuatoriana; d) Actuar como agente, representante, mandataria o comisionista de otras empresas nacionales o extranjeras en el país o en el exterior, así mismo, podrá asociarse con personas naturales o empresas de este tipo, nacionales o extranjeras, para proyectos o trabajos determinados o para el cumplimiento del objeto social en general, formando asociaciones, consorcios, o cualquier otro tipo de acuerdo permitido por la Ley; e) Intervenir como socio o accionista en la formación o constitución de toda clase de sociedades o compañías, corporaciones, asociaciones, empresas y demás personas jurídicas y participar en los aumentos o disminuciones de capital, fusiones o transformaciones de las mismas; f) Adquirir, tener, poseer acciones, participaciones o partes beneficiarias de otras sociedades o compañías, aceptar y ejercer agencias y representaciones de terceros, nacionales o extranjeros, en el país y en el exterior; y, en general, realizar toda clase de actos, contratos, negocios y operaciones permitidos por la Ley, que sean acordes con su objeto social y necesarios y convenientes para su cumplimiento; g) Podrá importar equipos, partes, herramientas, piezas y/o repuestos necesarios para el giro de sus negocios. Podrá organizar talleres de capacitación. De la misma manera podrá explotar tecnología propia o de terceros en el desarrollo de sus actividades.

NOTA (2) PRINCIPALES POLITICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES

2.1 Base de presentación de los estados financieros - NIC 1.138(b) Sección 2

a) Declaración de cumplimiento - NIC 1.16 Sección 3

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015, fueron preparados aplicando la Norma Internacional de Información Financiera - NIIF's para PYMES, Normas Internacionales de Contabilidad - NIC y demás Leyes vigentes en el Ecuador.

Los estados financieros y las notas adjuntas se presentan en forma comparativa por los años concluidos en diciembre 31 de 2015 y 2014; en los estados financieros se incluye una columna para los incrementos y/o disminuciones de saldos mostrados de los dos períodos.

b) Bases de medición

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 de la compañía se han preparado en base a costos históricos, con excepción de las siguientes partidas materiales incluidas en el estado de situación financiera:

NIC 1.117(a)

- Provisión Jubilación Patronal;

c) Moneda funcional y de presentación

Estos estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información es presentada en dólares con redondeo a dos decimales.

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados.

Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.2 Políticas contables significativas - NIC 1.112(a), 1.17(a) Sección 10

Las políticas contables establecidas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros, y han sido aplicadas consistentemente por la Compañía.

a) Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista.

NIC 39.44
Sección 11

Inicialmente, la Compañía reconoce los instrumentos de deuda emitidos y los pasivos subordinados en la fecha en que se originan. Todos los otros pasivos financieros (incluidos los pasivos designados al valor razonable con cambios en resultados), son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la que la empresa se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento.

Los otros pasivos se componen de préstamos y obligaciones, deudores comerciales y otras cuentas por pagar.

b) Partidas por cobrar

NIC 39.46(a)
Sección 11

Las partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, menos las pérdidas por deterioro.

Las partidas por cobrar se componen de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

Provisión para cuentas incobrables

Sección 11

La Compañía al 31 de diciembre del 2015, no considera necesario realizar la provisión para incobrables debido a que las facturas generadas se emiten a los proveedores de nuestros clientes que aseguran la cancelación para el inicio de la calificación por lo que el saldo de esta cuenta en balances es "cero".

c) Propiedad, planta y equipo

NIC 16. 73(a)

Sección 17

Reconocimiento y medición

NIC 16.30

Sección 17

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

NIC 16.16

Sección 17

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

NIC 16.41, 71

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre la utilidad obtenida de la disposición y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

Depreciación

NIC 16. 73(b)

Sección 17

Los elementos de propiedad, planta y equipo, se deprecian usando el método lineal en resultados con base en las vidas útiles estimadas de cada componente, sin valor residual.

d) Beneficios a los empleados - NIC 19

Sección 28

1. Características consideradas

- Los costos por los beneficios a los empleados deben ser reconocidos cuando se devengan, independiente del momento del pago.

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

- La empresa debe reconocer los beneficios por terminación del vínculo laboral, tal es el caso de la bonificación por desahucio y de los pagos de indemnizaciones laborales establecidas en los contratos individuales de trabajo, cuando éstos existan.

2. Características del Método Actuarial

- Para el registro de las provisiones se considera los años de servicio del personal desde la fecha de contratación tanto para la jubilación patronal como para el desahucio.

e) Ingresos - NIC 18.35(a) Sección 23

Servicios prestados

Los ingresos provenientes de los servicios prestados en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, por lo general en la forma de un acuerdo de venta ejecutado. Si es probable que se otorguen descuentos y el monto de éstos puede estimarse de manera fiable, el descuento se reconoce como reducción del ingreso cuando se reconocen las ventas.

NIC 18.15
Sección 23

f) Ingresos financieros y costos financieros

NIC 23.8
Sección 25

Los ingresos por intereses son reconocidos en resultados, usando el método de interés efectivo.

Los costos por préstamos que no son directamente atribuibles a la adquisición, la construcción o la producción de un activo que califica se reconocen en resultados.

2.3 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos al cierre del período son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque sus pagos o desembolsos se realicen en el período siguiente.

2.4 Participación del 15% de utilidades a trabajadores

Se establece el 15% de participación laboral sobre las utilidades del ejercicio antes del cálculo del Impuesto a la Renta, dicho valor se encuentra provisionado en el ejercicio económico 2015, como se muestra en la Nota 19 de la conciliación tributaria que se

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

adjunta al presente Informe.

2.5 Impuesto a la Renta

Cuando se generan utilidades la Ley de Régimen Tributario Interno vigente en Ecuador establece que, luego del 15% participación utilidades para trabajadores, se aplique una tasa del 22% vigente para el año 2015 por concepto de Impuesto a la Renta, previo la elaboración de la conciliación tributaria en los términos que establece la Ley.

2.6 Reserva Legal

Según Resolución No. 931-4-1-019 de noviembre de 1993, emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, publicada en el Registro Oficial No. 332 de 08 de diciembre de ese año, se modifica la base para el cálculo de la Reserva Legal, tomando ésta luego de la participación de utilidades a trabajadores y del Impuesto a la Renta.

La Ley de Compañías del Ecuador prevé una apropiación del 5% anual de las utilidades netas, hasta que la reserva legal alcance por lo menos el 20% del capital social, para el caso de las Compañías de Responsabilidad Limitada.

La Compañía registra al 31 de diciembre del 2015 un Fondo de Reserva Legal por un valor de US. \$. 1081,25.

2.7 Políticas Administrativas y de procedimientos

a) Políticas de Ventas

La empresa mantiene una política de ventas y créditos, concediendo a nuestros clientes, un crédito de 15 días.

b) Sistema Contable

El software de contabilidad utilizado por la compañía es el sistema informático "Syco"; desarrollado por el Sr. William Ilguan. Este sistema permite automatizar los procesos informáticos de las áreas contables, comerciales, y de recursos humanos, el sistema está en línea.

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

NOTA (3) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

<u>Descripción</u>	<u>Número De Cuenta</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-14</u>
CAJA GENERAL			
Caja chica		197,70	97,70
Caja chica Colombia		500,00	500,00
SUMAN:		697,70	597,70
BANCOS			
Pichincha	2200897574	823,33	0,01
SUMAN:		823,33	0,01
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		1.521,03	597,71

NOTA (4) ACTIVOS FINANCIEROS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-14</u>
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
Clientes locales no relacionados	14.290,70	9.485,20
Suman:	14.290,70	9.485,20
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		
Anticipos empleados	400,00	0,00
Suman:	400,00	0,00
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		
GFO Internacional	5.040,00	10.040,00
Anticipos empleados	10.195,26	16.239,57
Suman:	10.195,26	16.239,57
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	35.287,78	21.312,31

NOTA (5) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Ministerio de Relaciones Laborales	0,00	168,66
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	127,18	0,00
Anticipos a Proveedores	20.869,90	11.658,45
Suman:	20.997,08	11.827,11

NOTA (6) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		
IVA Compras Locales	66,71	531,56
Suman:	66,71	531,56
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)		
Crédito tributario IR	4.403,60	1.266,71
Retención en la Fuente	2.708,67	269,47
Suman:	7.112,27	1.536,18
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7.178,98	2.067,74

NOTA (7) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSION

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
DEPRECIABLE		
Muebles y enseres	8.087,29	8.087,29
Equipo de computación	24.931,97	25.242,55
Software	13.383,60	6.000,00
Suman:	46.402,86	39.329,84
Menos: Depreciación acumulada	33.867,46	29.084,59
Valor neto activo depreciable	12.535,40	10.245,25
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSION	12.535,40	10.245,25

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

NOTA (8) ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
Otros activos	5.400,00	5.400,00
Suman:	5.400,00	5.400,00
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	5.400,00	5.400,00

NOTA (9) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
Proveedores locales	8.134,30	18.079,05
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8.134,30	18.079,05

NOTA (10) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
RETENCIONES EN LA FUENTE		
Formulario 103 por pagar	198,68	2.259,34
Formulario 104 por pagar	8.629,22	4.775,91
Suman:	8.827,90	7.035,25
IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑÍA		
Impuesto a la Renta por pagar	0,00	0,00
Suman:	0,00	0,00
Suman:	8.827,90	7.035,25
CON EL IESS		
Aporte less por pagar	13.698,70	11.386,49
Fondos de Reserva	1.750,03	767,67
Suman:	15.448,73	12.154,16
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
Décimo Tercer Sueldo	430,26	4.811,27
Décimo Cuarto Sueldo	813,34	1.030,39
Vacaciones	187,61	2.275,27
Suman:	1.431,21	8.116,93
PARTICIPACION TRABAJADORES		
15% Participación trabajadores	4.997,81	313,96
Suman:	4.997,81	313,96
OTRAS OBLIGACIONES EMITIDAS		
Sueldos por pagar	0,00	10.020,17
Liquidaciones por pagar	294,14	0,00
Suman:	294,14	10.020,17
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	30.999,79	37.640,47
 NOTA (11) ANTICIPOS DE CLIENTES		
<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
Anticipo Clientes	749,74	304,71
TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES	749,74	304,71

NOTA (12) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
Jubilación Patronal	2.534,00	2.534,00
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (g)	2.534,00	2.534,00

(g) Como resultado de la Implementación de la NIIF para PYMES, la Compañía procedió a registrar las provisiones por beneficios a empleados, en base al Estudio Actuarial realizado.

NOTA (13) CAPITAL

<u>Accionistas</u>	<u>No.</u> <u>Acciones</u>	<u>Valor</u> <u>US\$</u>
GFO Internacional	204	204,00
Esteban Camacho	1	1,00
Gina Ontaneda	195	195,00
TOTAL CAPITAL (h)	400	400,00

(h) Conformado por 400 participaciones iguales acumulativas e indivisibles de US. \$. 1,00 cada una; que los socios han suscrito y pagado.

NOTA (14) RESERVAS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
Reserva Legal	1.081,25	18,19
Reserva Facultativa	37.898,34	0,00
TOTAL RESERVAS	38.979,59	18,19

NOTA (15) RESULTADOS ACUMULADOS

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR 1RA. VES DE LS NIIF PYMES		
Ajustes por Aplicación NIIF PYMES (i)	-30.633,34	-30.633,34
TOTAL RESULTADOS POR APLICACION NIIF PYMES POR PRIMERA VEZ	-30.633,34	-30.633,34
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-30.633,34	-30.633,34

(i) El origen de esta cuenta es por el resultado de la adopción inicial de las NIIF para PYMES.

NOTA (16) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CORRIENTE

Las operaciones de la compañía en el ejercicio económico 2015, arrojan una utilidad contable neta de US. \$. 20198.17, para accionistas, deducidas la participación laboral e Impuesto a la Renta.

NOTA (17) SERVICIOS PRESTADOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
VENTAS DE SERVICIOS		
Ventas	193.761,32	250.077,05
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	193.761,32	250.077,05

NOTA (18) OTROS INGRESOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
NO OPERACIONALES		
Intereses ganados	16,44	1,28
Otros ingresos	608,06	0,61
TOTAL OTROS INGRESOS	624,50	1,89

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

NOTA (18) GASTOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-15</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-14</u>
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos administrativos	46.943,56	93.554,91
Gastos de ventas	112.542,94	149.811,97
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	159.486,50	243.366,88
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		
Gastos bancarios	1.579,40	864,65
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1.579,40	864,65
TOTAL GASTOS	161.065,90	244.231,53

NOTA (19) CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**CALCULO 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES**

Utilidad contable	33.318,72
15% Participacion trabajadores	4.997,81

CALCULO BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA

Utilidad contable	33.318,72
Más: Gastos no deducibles	3.768,54
Menos: 15% Participación trabajadores	4.997,81
Utilidad gravable	32.089,45
22% Impuesto a la renta	7.059,68

COMPUTO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Impuesto a la Renta Causado	7.059,68
Menos: Anticipo determinado correspondiente al ejercicio corriente	0,00
Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo	7.059,68
Menos: Retenciones en la fuente ejercicio fiscal 2015	2.708,67
Menos: Crédito tributario IR	4.403,60
Crédito tributario 2015	-52,59

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2015 y 2014
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

NOTA (20) EVENTOS SUBSECUENTES

a) Declaración de la Administración

Entre diciembre 31 del 2015 y el 5 de abril del 2016 (fecha de emisión del presente informe), no se produjeron eventos o acontecimientos que en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener efectos significativos en la presentación de los estados financieros con corte al cierre del período, en diciembre 31 del 2015.

Ing. Gladys Morales
CONTADORA

Quito, 29 de febrero del 2016.