

## **SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
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 administrativas, 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 en primer literal del objeto social.

Para el cumplimiento de sus fines 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 2016 y 2015  
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, mandatario 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 clases 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 permitidas 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 2016, 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 2016 y 2015.

##### **b) Bases de medición**

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 de la compañía se han preparado en base a costos históricos, con excepción de la siguiente partida material incluida 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 2016 y 2015  
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.

#### **Provisión para cuentas incobrables**

## **SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

---

### Sección 11

La Compañía al 31 de diciembre del 2016, 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.

#### **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) Activos intangibles**

#### **Otros activos intangibles**

NIC 38.74  
Sección 18

Otros activos intangibles que son adquiridos por la Compañía y tienen una vida útil, son valorizados al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

Los activos intangibles son los valores pagados por el desarrollo de la Aplicación Informática "e-Califica".

#### **Amortización**

La amortización se basa en el costo de un activo sin valor residual.

NIC 38.118(a), (b)

## Sección 18

Los activos intangibles se amortizan en resultados con base en el método de amortización lineal durante la vida útil estimada de los activos intangibles, desde la fecha en que se encuentren disponibles para su uso.

NIC 38.104  
Sección 18

Los métodos de amortización, vida útil y valor residual son revisados en cada ejercicio financiero y se ajustan si es necesario.

### **e) 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.
- 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.

### **f) 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.

### **g) Ingresos financieros y costos financieros**

NIC 23.8  
Sección 25

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

## **SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

---

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 2016, como se muestra en la Nota 20 de la conciliación tributaria que se 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 2016 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 2016 un Fondo de Reserva Legal por un valor de US. \$. 1107.43.

### **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 8 días.

#### **b) Sistema Contable**

El software de contabilidad utilizado por la compañía es el sistema informático "Syco", desarrollado en Microsoft Visual FoxPro; de propiedad del señor William Ilguán. 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 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

**NOTA (3) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

| <u>Descripción</u>                               | <u>Número<br/>De Cuenta</u> | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-15</u> |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>CAJA GENERAL</b>                              |                             |                                    |                                    |
| Caja chica                                       |                             | 100,00                             | 197,70                             |
| <b>SUMAN:</b>                                    |                             | <b>100,00</b>                      | <b>197,70</b>                      |
| <b>BANCOS</b>                                    |                             |                                    |                                    |
| Pichincha                                        | 2200897574                  | 5.001,87                           | 823,33                             |
| <b>SUMAN:</b>                                    |                             | <b>5.001,87</b>                    | <b>823,33</b>                      |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b> |                             | <b>5.101,87</b>                    | <b>1.021,03</b>                    |

## **SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

### **NOTA (4)      ACTIVOS FINANCIEROS**

|                                                          |                                                  | Saldo US\$.    | Saldo US\$.        |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|
|                                                          | <u>Descripción</u>                               | <u>Detalle</u> | <u>Al 31-12-16</u> | <u>Al 31-12-15</u> |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS |                                                  |                |                    |                    |
| Clientes Locales No Relacionados                         |                                                  |                | 4.969,44           | 14.290,70          |
|                                                          | SANDOVAL CHANGO EDUARDO ROBINSON                 | 39,20          |                    |                    |
|                                                          | BURBANO ROJAS CARLOS GUILLERMO                   | 114,00         |                    |                    |
|                                                          | DANIEL ALEJANDRO NAVAS JARAMILLO                 | 0,80           |                    |                    |
|                                                          | ELECTRO ECUATORIANA SA COMERCIAL E INDUSTRIAL    | 51,10          |                    |                    |
|                                                          | ATIMASA S.A                                      | 26,22          |                    |                    |
|                                                          | DHL EXPRESS (ECUADOR) S.A                        | 51,10          |                    |                    |
|                                                          | PAVON RODRIGUEZ JEFFERSON EDUARDO                | 39,90          |                    |                    |
|                                                          | VIZCAINO PENA JOSE ANTONIO                       | 31,92          |                    |                    |
|                                                          | BUDEFINSA S.A.                                   | 123,46         |                    |                    |
|                                                          | SEGUROS UNIDOS S.A.                              | 132,86         |                    |                    |
|                                                          | BLUE HAT CONSULTORES CÍA. LTDA                   | 145,60         |                    |                    |
|                                                          | LUIS ORLANDO VARGAS VARGAS                       | 26,22          |                    |                    |
|                                                          | AS CAR STYLING S.A.                              | 145,60         |                    |                    |
|                                                          | POINT TECHNICAL SOLUCIONES CIA. LTDA.            | 150,32         |                    |                    |
|                                                          | MEGAPUBLICIDAD S.A.                              | 145,60         |                    |                    |
|                                                          | TELAND S.A                                       | 168,00         |                    |                    |
|                                                          | PINTO FERNANDEZ GUSTAVO PATRICIO                 | 201,60         |                    |                    |
|                                                          | ELECTROLEG S.A                                   | 132,86         |                    |                    |
|                                                          | VITERI PUENTE PABLO ANDRES                       | 114,00         |                    |                    |
|                                                          | CEPSA S.A.                                       | 183,96         |                    |                    |
|                                                          | LAURO FEDERICO ESTRELLA CEVALLOS                 | 171,00         |                    |                    |
|                                                          | HOYOS VILLAVICENCIO WASHINGTON ALCIDES           | 171,00         |                    |                    |
|                                                          | DISTRIBUIDORA AUTOMOTRIZ TECNOACABADOS DATEC CIA | 112,00         |                    |                    |
|                                                          | MEDIOS PUBLICOS EP                               | 148,20         |                    |                    |
|                                                          | PRESTIGE MKT GROUP                               | 114,00         |                    |                    |
|                                                          | WORLD CLAIMS CIA. LTDA.                          | 168,00         |                    |                    |
|                                                          | TALLERES REPARCAR CIA. LTDA.                     | 201,60         |                    |                    |
|                                                          | AUTOMOTORES ANTONIO LARREA CIA. LTDA.            | 201,60         |                    |                    |
|                                                          | BMI IGUALAS MEDICAS DEL ECUADOR S.A.             | 153,30         |                    |                    |
|                                                          | RECORDMOTOR SA                                   | 128,77         |                    |                    |
|                                                          | RECORDMOTOR SA                                   | 183,96         |                    |                    |
|                                                          | VEHICENTRO VEHICULOS Y CAMIONES CENTRO SIERRA S. | 128,77         |                    |                    |
|                                                          | QUITO CARCUSTOM S. A. SERVICIO AUTOMOTRIZ        | 201,60         |                    |                    |
|                                                          | CAR SOUNDVISION CIA. LTDA.                       | 51,10          |                    |                    |
|                                                          | ASESORIA &GESTION ESTUDIO JURIDICO A & G         | 145,60         |                    |                    |
|                                                          | PIROTECNICS S.A.                                 | 148,20         |                    |                    |
|                                                          | PINTURAUTO S.A                                   | 3,60           |                    |                    |
|                                                          | CONSTRUCTORA OVIEDO COVIEDO S.A.                 | 114,00         |                    |                    |
|                                                          | SIKA ECUATORIANA S.A.                            | 112,42         |                    |                    |
|                                                          | MOTRICENTRO CIA. LTDA.                           | 122,64         |                    |                    |
|                                                          | MONTESDEOCA MORALES GEOVANNA CECILIA             | 61,56          |                    |                    |
|                                                          | TALLERES Y SERVICIOS S.A. SERVITALLERES          | 102,20         |                    |                    |
| Suman:                                                   |                                                  |                | 4.969,44           | 14.290,70          |
| CUENTAS POR COBRAR SOCIOS                                |                                                  |                |                    |                    |
| GFO International S.A.                                   |                                                  |                | 5.040,00           | 5.040,00           |
| Suman:                                                   |                                                  |                | 5.040,00           | 5.040,00           |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                 |                                                  |                |                    |                    |
| Corporacion Nacional de Telecomunicaciones               |                                                  |                | 1.026,04           | 1.026,04           |
| Suman:                                                   |                                                  |                | 1.026,04           | 1.026,04           |
| TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS                                |                                                  |                | 11.035,48          | 20.356,74          |

**SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

**NOTA (5) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

| <u>Descripción</u>                               | <u>Saldo US\$<br/>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$<br/>Al 31-12-15</u> |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Seguros pagados por anticipado                   | 1.069,51                          | 0,00                              |
| Anticipos a Proveedores                          | 16.754,76                         | 20.869,90                         |
| Garantía Arriendo                                | 1.500,00                          | 0,00                              |
| <b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b> | <b>19.324,27</b>                  | <b>20.869,90</b>                  |

**NOTA (6) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

| <u>Descripción</u>                        | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-15</u> |
|-------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>DEPRECIABLE</b>                        |                                    |                                    |
| Muebles y enseres                         | 12.533,62                          | 8.087,29                           |
| Equipo de computación                     | 28.991,68                          | 24.931,97                          |
| <b>Suman:</b>                             | <b>41.525,30</b>                   | <b>33.019,26</b>                   |
| Menos: Depreciación acumulada             | 31.396,14                          | 29.893,27                          |
| <b>Valor neto activo depreciable</b>      | <b>10.129,16</b>                   | <b>3.125,99</b>                    |
| <b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>10.129,16</b>                   | <b>3.125,99</b>                    |

**NOTA (7) ACTIVO INTANGIBLE**

| <u>Descripción</u>             | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-15</u> |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Aplicaciones Informáticas      | 13.383,60                          | 13.383,60                          |
| <b>Suman:</b>                  | <b>13.383,60</b>                   | <b>13.383,60</b>                   |
| Menos: Amortización acumulada  | 8.390,79                           | 3.974,19                           |
| <b>TOTAL ACTIVO INTANGIBLE</b> | <b>4.992,81</b>                    | <b>9.409,41</b>                    |

**NOTA (8) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

| <u>Descripción</u>                          | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.<br/>Al 31-12-15</u> |
|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Proveedores Locales                         | 16.393,51                          | 8.134,30                           |
| <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>16.393,51</b>                   | <b>8.134,30</b>                    |

**SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

**NOTA (9) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

| <u>Descripción</u>                         | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</b>    |                                          |                                          |
| Formulario 103 por pagar                   | 224,91                                   | 198,68                                   |
| Formulario 104 por pagar                   | 2.121,70                                 | 8.629,22                                 |
| <b>Suman:</b>                              | <b>2.346,61</b>                          | <b>8.827,90</b>                          |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑÍA</b>        |                                          |                                          |
| Impuesto a la Renta por pagar              | 1.231,31                                 | 0,00                                     |
| <b>Suman:</b>                              | <b>1.231,31</b>                          | <b>0,00</b>                              |
| <b>Suman:</b>                              | <b>3.577,92</b>                          | <b>8.827,90</b>                          |
| <b>CON EL IESS</b>                         |                                          |                                          |
| Aportes IESS por pagar                     | 2.192,32                                 | 13.698,70                                |
| Fondos de Reserva por pagar                | 145,80                                   | 1.750,03                                 |
| Préstamos IESS por pagar                   | 184,42                                   | 0,00                                     |
| <b>Suman:</b>                              | <b>2.522,54</b>                          | <b>15.448,73</b>                         |
| <b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>   |                                          |                                          |
| Décimo Tercer Sueldo                       | 298,12                                   | 430,26                                   |
| Décimo Cuarto Sueldo                       | 948,56                                   | 813,34                                   |
| Vacaciones                                 | 2.543,24                                 | 187,61                                   |
| Liquidaciones por Pagar                    | 5.279,94                                 | 294,14                                   |
| <b>Suman:</b>                              | <b>9.069,86</b>                          | <b>1.725,35</b>                          |
| <b>PARTICIPACION TRABAJADORES</b>          |                                          |                                          |
| 15% Participación trabajadores             | 967,35                                   | 5.160,37                                 |
| <b>Suman:</b>                              | <b>967,35</b>                            | <b>5.160,37</b>                          |
| <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b> | <b>16.137,67</b>                         | <b>31.162,35</b>                         |

**NOTA (10) CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS**

| <u>Descripción</u>       | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Cuentas por Pagar Socios | 3.949,91                                 | 0,00                                     |
| <b>Suman:</b>            | <b>3.949,91</b>                          | <b>0,00</b>                              |

**NOTA (11) ANTICIPOS DE CLIENTES**

| <u>Descripción</u>                 | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Anticipo Clientes                  | 934,28                                   | 749,74                                   |
| <b>TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES</b> | <b>934,28</b>                            | <b>749,74</b>                            |

**SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

**NOTA (12) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

| <u>Descripción</u>                                      | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Jubilación Patronal                                     | 2.534,00                                 | 2.534,00                                 |
| <b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (a)</b> | <b>2.534,00</b>                          | <b>2.534,00</b>                          |

- (a) 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><br><u>Acciones</u> | <u>Valor</u><br><u>US\$</u> |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| GFO Internacional        | 204                           | 204,00                      |
| Esteban Camacho          | 1                             | 1,00                        |
| Gina Ontaneda            | 195                           | 195,00                      |
| <b>TOTAL CAPITAL (b)</b> | <b>400</b>                    | <b>400,00</b>               |

- (b) 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><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|-----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Reserva Legal         | 1.107,43                                 | 1.081,25                                 |
| <b>TOTAL RESERVAS</b> | <b>1.107,43</b>                          | <b>1.081,25</b>                          |

**NOTA (15) RESULTADOS ACUMULADOS**

| <u>Descripción</u>                             | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Utilidades años anteriores no distribuidas     | 8.629,38                                 | 0,00                                     |
| <b>TOTAL UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> | <b>8.629,38</b>                          | <b>0,00</b>                              |

## **SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

### **NOTA (16) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CORRIENTE**

Las operaciones de la compañía en el ejercicio económico 2016, arrojan una utilidad contable neta de US. \$. 497.41, para socios, deducidas la participación laboral, Impuesto a la Renta y Reserva Legal.

### **NOTA (17) SERVICIOS PRESTADOS**

| <u>Descripción</u>           | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Prestación de servicios      | 238.540,04                               | 193.761,32                               |
| Descuento en Ventas          | -300,00                                  | 0,00                                     |
| <b>TOTAL VENTA DE BIENES</b> | <b>238.240,04</b>                        | <b>193.761,32</b>                        |

### **NOTA (18) OTROS INGRESOS**

| <u>Descripción</u>          | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>NO OPERACIONALES</b>     |                                          |                                          |
| Intereses Ganados           | 35,11                                    | 16,44                                    |
| Otros ingresos              | 27,61                                    | 608,06                                   |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b> | <b>62,72</b>                             | <b>624,50</b>                            |

### **NOTA (19) GASTOS**

| <u>Descripción</u>                   | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-16</u> | <u>Saldo US\$.</u><br><u>Al 31-12-15</u> |
|--------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>          |                                          |                                          |
| Gastos administrativos               | 119.471,88                               | 46.943,56                                |
| Gastos de ventas                     | 110.985,01                               | 112.542,94                               |
| <b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>    | <b>230.456,89</b>                        | <b>159.486,50</b>                        |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>    |                                          |                                          |
| Intereses en Préstamos               | 517,03                                   | 7,68                                     |
| Comisiones y costos bancarios        | 879,81                                   | 1.571,72                                 |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b> | <b>1.396,84</b>                          | <b>1.579,40</b>                          |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                  | <b>231.853,73</b>                        | <b>161.065,90</b>                        |

**SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros  
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2016 y 2015  
Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América

---

**NOTA (20)      CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

|                                                       |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|
| <b>CALCULO 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>         |                  |
| Utilidad contable                                     | 6.449,03         |
| <b>15% Participacion trabajadores</b>                 | <b>967,35</b>    |
|                                                       |                  |
| <b>CALCULO BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA</b>     |                  |
| Utilidad contable                                     | 6.449,03         |
| Más: Gastos no deducibles                             | 17.055,11        |
| Menos: 15% Participación trabajadores                 | 967,35           |
| <b>Utilidad gravable</b>                              | <b>22.536,79</b> |
|                                                       |                  |
| <b>22% Impuesto a la renta</b>                        | <b>4.958,09</b>  |
|                                                       |                  |
| <b>COMPUTO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>                |                  |
| Impuesto a la Renta Causado                           | 4.958,09         |
| Menos: Retenciones en la fuente ejercicio fiscal 2016 | 3.726,78         |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>                    | <b>1.231,31</b>  |

**NOTA (21)      EVENTOS SUBSECUENTES**

**a)      Declaración de la Administración**

Entre diciembre 31 del 2016 y el 13 de febrero del 2017 (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 2016.

Sra. Gina Ontaneda  
GERENTE GENERAL

Ing. Gladys Morales  
CONTADORA

Quito, 13 de febrero del 2017.