



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

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

*(En Dólares de los Estados Unidos de
América - US\$)*



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Naturaleza y Objetivo

SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES PROCUREGMG CIA. LTDA., es una Compañía, constituida en la República del Ecuador, el 10 de julio del 2007 inicia sus actividades. El objeto principal de la empresa es asesorar y administrar procesos de adquisición y mantenimiento de bienes y servicios comprendidos en suministros de oficina, de construcción, línea blanca, mobiliario, automotriz, publicidad.

El domicilio principal fijado para la matriz de la empresa es la ciudad de Pichincha - Quito en las calles Iñaquito / Naciones unidas s/n y Núñez de Vela.

Nota 1 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
caja chica	100.00	100.00
banco pichincha cta. 2200897564	6,976.36	4,740.83
banco del pacifico cta. aho 1051841908	24009.68	1,546.11
Total	<u><u>31,086.04</u></u>	<u><u>6,386.94</u></u>

Nota 2 – Cuentas Comerciales por Cobrar

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas Comerciales por Cobrar		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
clientes	10,638.00	7,402.95
Total	<u><u>10,638.00</u></u>	<u><u>7,402.95</u></u>



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 3 – Otras Cuentas por Cobrar

A continuación, otras cuentas entregadas a proveedores y empleados

Otras Cuentas Por Cobrar		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
anticipo a proveedores	242.79	-
cuentas por cobrar a empleados	297.43	-
Total	<u>540.22</u>	<u>-</u>

Nota 4 – Activos por Impuestos Corrientes

Activos por Impuestos Corrientes		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
iva en compras	5,480.68	-
retenciones en la fuente de iva	1,048.16	-
Total	<u>6,528.84</u>	<u>-</u>

Nota – 5 Gastos Diferidos

Gastos Diferidos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
seguros	415.34	-
Total	<u>415.34</u>	<u>-</u>

Nota 6 – Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Propiedad, Planta y Equipo		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
equipos de computación	18764.64	7,321.67
muebles y enseres	22592.4	12,714.33
aplicativo informático	13383.6	13,383.60
vehículos	59366.5	22,000.00
depreciación equipos de computación	-6543.25	-2,364.81
depreciación muebles y enseres	-8624.99	-7,285.66
depreciación aplicativo informático	-7793.41	-5,881.45
depreciación vehículo	0	-146.67
Total	<u><u>91,145.49</u></u>	<u><u>39,741.01</u></u>

Nota 7 – Otros Activos

Otros Activos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
garantías en arriendos	1,660.00	1,500.00
Total	<u><u>1,660.00</u></u>	<u><u>1,500.00</u></u>

Nota 8 – Activos por Impuestos Diferidos

A continuación, se presenta activos por impuestos diferidos generados por jubilación patronal y desahucio de los empleados.

Activos Por Impuestos Diferidos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
activos por impuestos diferidos	407.00	-
Total	<u><u>407.00</u></u>	<u><u>-</u></u>



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 9 – Cuentas Comerciales por Pagar

Cuentas Por Paga Comerciales - Sistema Financiero		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
préstamo banco pichincha	-6,266.27	-
tarjeta corporativa visa	-3,970.88	-266.97
proveedores	-7,365.72	-1,711.34
Total	<u><u>-17,602.87</u></u>	<u><u>-1,978.31</u></u>

Nota 10 – Otras Cuentas Por Pagar

Otras Cuentas Por Pagar		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
aportes iess	-4,942.37	-4,160.42
prestamos iess	-1,563.61	-267.67
fondo de reserva iess	-145.79	-191.61
Total	<u><u>-6,651.77</u></u>	<u><u>-4,619.70</u></u>

Nota 11 – Pasivo por impuestos corrientes

Pasivo Por Impuestos Corrientes		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
iva ventas	-	-1,625.43
retencion 30% iva	-	-1.62
retencion 70% iva	-12.60	-
retencion 100% iva	-822.00	-96.00
retenciones 2%	-62.77	-82.57
ret 1% bien nat corporal	-596.91	-1.37
impuesto a la renta en relacion dependec	-167.13	-1,757.12
8% ret renta arriendos	-73.60	-64.00
ret 1% publicidad y promocion	-1.50	-
ret 10% honorarios profesionales	-593.00	-
impuesto a la renta compania	-8,449.83	-5,904.16
Total	<u><u>-10,779.34</u></u>	<u><u>-9,532.27</u></u>



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 12 – Provisiones corrientes Empleados

El resumen de provisiones y obligaciones con empleados es como sigue:

Provisiones Corrientes Empleados		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
décimo tercero	-1,460.68	-777.49
décimo cuarto	-2,103.94	-1,093.75
vacaciones	-2,238.42	-2,148.83
15% participación trabajadores	-9,764.10	-4,915.12
Total	<u><u>-15,567.14</u></u>	<u><u>-8,935.19</u></u>

Nota 13 – Ingresos Diferidos

Ingresos Diferidos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
anticipo de clientes	-2,317.51	-2,583.33
Total	<u><u>-2,317.51</u></u>	<u><u>-2,583.33</u></u>

Nota 14 – Obligaciones a largo Plazo

Obligaciones a Largo Plazo		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
préstamo banco pichincha	-36,278.99	-
jubilación patronal	-4,459.00	-1,663.00
desahucio	-2,815.00	-1,432.00
Total	<u><u>-43,552.99</u></u>	<u><u>-3,095.00</u></u>



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 15 – Capital

Al 31 de diciembre de 2018 el capital social es de US\$ 400,00 está constituida por acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 de valor unitario.

Capital		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Camacho Izurieta esteban mauricio	-133.00	-133.00
Ontaneda Villavicencio Gina maría	-195.00	-195.00
Izurieta silva Elsa amparo	-72.00	-72.00
Total	<u>-400.00</u>	<u>-400.00</u>

Nota 16 – Utilidades Acumuladas

Utilidades		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
utilidad del ejercicio	-41,655.75	-17,664.54
utilidades acumuladas	-4,581.13	-4,581.13
Total	<u>-46,236.88</u>	<u>-22,245.67</u>

Los accionistas decidieron cobrar los dividendos del periodo contable 2017 por un valor de \$ 17.664,54; es decir el total del dividendo generado en dicho periodo.

Nota 17 – Reservas – Ganar/Perd Actuariales

Reservas - Ganar/Perd Actuariales		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
pérdidas y ganancias actuariales	1,795.00	-534.00
reserva legal	-1,107.43	-1,107.43
Total	<u>687.57</u>	<u>-1,641.43</u>



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 18 – Ingresos Operacionales

Ingresos Operacionales		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
servicio de calificación local	-366,724.68	-303,229.35
servicio de calificación del exterior	-7,966.00	-8,006.60
serv ingreso y validación de información	-24,166.67	-
descuentos en ventas	631.00	1,174.75
Total	<u>-398,226.35</u>	<u>-310,061.20</u>

Nota 19 – Pérdida por venta de activos

Pérdida por venta de Activos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
venta de activos fijos	-15178.57	0
costo por venta de activos	20239.96	0
Total	<u>5,061.39</u>	<u>0.00</u>

Nota 20- Otros Ingresos

Otros Ingresos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ingreso por intereses en inversiones - bancos	-201.55	-75.58
otros ingresos	-49.13	(17.86)
Total	<u>-250.68</u>	<u>-93.44</u>



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 21- Gastos de Ventas

Gastos de Ventas		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
sueldos	82,300.00	58,764.71
horas extras	1,840.26	75.63
comisiones	19,260.00	4,221.68
bonos trimestrales	1,716.00	11,899.00
otras remuneraciones	0	812.17
décimo tercer sueldo	8,759.60	4,624.03
décimo cuarto sueldo	3,598.96	2,203.60
fondo de reserva	6,762.92	4,901.84
aporte patronal IESS	12,771.78	9,210.33
vacaciones	229.33	-78.13
desahucio	588.00	373
jubilación patronal	1,007.00	589
indemnizaciones	0	268.62
Total	<u><u>138,833.85</u></u>	<u><u>97,865.48</u></u>

Nota 22 – Gastos Administrativos

Gastos Administrativos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
sueldos	43,816.41	50,787.45
horas extras	-	16.25
comisiones	-	2,575.00
bonos trimestrales	610.56	6,547.80
otras remuneraciones	-	31.24
décimo tercer sueldo	1,420.13	2,054.50
décimo cuarto sueldo	946.38	1,126.00
fondo de reserva	3,612.70	2,972.49
aporte patronal IESS	5,543.44	7,281.13
vacaciones	-	141.61
bonificaciones	1,750.00	-
indemnizaciones	-	1,720.67
depreciacion equipos de computación	4,178.44	1,842.36
depreciacion muebles y enseres	1,339.33	1,232.70



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

depreciacion aplicativo informático	1,911.96	1,911.94
depreciacion vehículos	1,613.37	146.67
gastos de viajes	6,023.34	4,369.55
movilización	4,329.96	5,563.51
hospedaje	6,383.81	2,849.80
alimentación	2,130.43	1,458.78
seguro de vehículos	564.20	1,069.51
mantenimiento vehículos	2,065.73	383.9
combustibles	462.96	359.63
mantenimiento software	19,238.41	18,479.56
arriendo oficina	10,120.00	9,600.00
teléfono e internet	8,774.46	7,931.12
suministros de oficina	3,070.58	2,750.93
housing del servidor	-	927.50
luz	576.38	615.64
mantenimiento otros activos fijos	294.86	1,442.69
mantenimiento oficina	2,793.29	890.32
honorarios contables	10,200.00	9,208.32
honorarios legales	2,236.79	5,954.57
honorarios asesorías	1,732.24	2,485.89
servicios médicos preocupacionales	-	550.00
honorarios representación legal	23,120.00	-
servicios ocasionales	108.85	-
capacitación	2,704.48	850
Total	173,673.49	158,129.03

Nota 23 – Otros Gastos

Otros Gastos		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
afiliaciones y suscripciones	231.00	231
servicio de Courier	68.94	81.53
publicidad	1,600.00	318.8
comisiones y costos bancarios	1,382.93	1,794.52
contribuciones	388.16	35.91
cuentas incobrables	-	256.5
seguro médico	-	93
impuestos municipales	-	138.12
seguro empleados	1,573.33	-



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

gastos varios	3,585.31	230.91
atención a terceros	270.59	-
reclutamiento	650.00	-
uniformes	429.44	-
atención a empleados	682.27	212.44
multas e intereses	699.86	375.84
hospedaje	-	60.8
aporte asumido representante legal	3,763.94	-
movilización	7.00	148.47
alimentación	-	16.8
luz	-	53.24
teléfono	-	6
agasajos varios	-	260.16
otros no deducibles	226.55	16,945.61
Total	15,559.32	21,259.65

Nota 24 – Gastos Financieros

Gastos Financieros		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
gasto financiero jubilación patronal - desahucio	255.00	133
Total	255.00	133.00

Nota 25 – Impuesto a las ganancias

Impuesto a las Ganancias		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
impuesto a la renta corriente	14,081.13	10,187.82
ingreso por impuesto diferido	-407.00	-
Total	13,674.13	10,187.82



SOLUCIONES INTEGRALES DE COMPRAS Y ADQUISICIONES
PROCUREGMG CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 26 – Participación trabajadores

Participación Trabajadores		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
15% participación a trabajadores	9,764.10	<u>4,915.12</u>
Total	<u>9,764.10</u>	<u>4,915.12</u>

25.- Eventos Subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2018, no se suscitaron eventos subsecuentes para la presentación de los Estados Financieros.