

**DISTRIBUIDORA
SAGEIMDIP
INTERNACIONAL I&P S.A.**



**ESTADOS FINANCIEROS
2015
Y NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, BSED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. PAX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

INTRODUCCIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A. al 31 de Diciembre de 2015, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2015; incluye el Estado de Situación Financiera o Balance General, el Estado de situación Económica o de Resultados Integral, el Estado de Cambios en El Patrimonio, El Estado de flujo del Efectivo, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por la International Accounting Standards Board (IASB) a la cual nos regimos según disposición emitida en la resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, y el reglamento de aplicación emitido bajo resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 211, en los cuales se estableció que la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) , sean de aplicación obligatoria por parte de las compañías sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Y utilizando como herramienta el Sistema Financiero Contable implementado en la Empresa, el cual trabaja sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos, el mismo permite obtener información gerencial y contable además de la administración de recursos de la compañía.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

Contenido

INFORMACIÓN GENERAL	6
BASES DE PRESENTACIÓN	7
DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO.....	7
BASE DE MEDICIÓN	8
MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN	8
POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS	8
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	8
ACTIVOS FINANCIEROS.....	8
INVENTARIOS	8
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9
PASIVOS FINANCIEROS.....	9
IMPUESTOS	9
PROVISIONES.....	10
BENEFICIOS A EMPLEADOS.....	10
RECONOCIMIENTO DE INGRESOS	11
COSTOS Y GASTOS	11
GASTOS FINANCIEROS.....	11
EVENTOS POSTERIORES	11
PATRIMONIO.....	11
GESTIÓN DE RIESGOS	12
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL).....	14
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA (ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL).....	15
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO	16
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	17
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	18
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	19
1. CAJA.....	19



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, RSED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497839-023388903-023388704

CREADER, TENDIENDO Y CALIDEZ

sageindip@gmail.com

2.	BANCOS.....	19
3.	CUENTAS POR COBRAR.....	19
4.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS.....	20
5.	ANTICIPO EMPLEADOS.....	20
6.	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS.....	20
7.	IMPUESTOS ANTICIPADOS.....	21
8.	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES.....	21
9.	INVENTARIOS.....	21
10.	DEPRECIABLES.....	22
11.	(-) DEPRECIACIÓN ACUM ACTIVO FIJO.....	23
12.	NO DEPRECIABLES.....	23
13.	CUENTAS POR PAGAR.....	24
14.	OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR.....	24
15.	I.E.S.S. POR PAGAR.....	24
16.	IMPUESTOS POR PAGAR.....	25
18.	OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P.....	25
19.	CAPITAL SUSCRITO.....	26
20.	FUTURA CAPITALIZACIÓN.....	26
21.	RESERVAS.....	26
22.	RESULTADO (+) PERDIDAS ACUMULADAS.....	27
23.	RESULTADO PRESENTE EJERCICIO.....	27
24.	VENTAS.....	28
25.	OTROS INGRESOS.....	28
26.	COSTO DE VENTAS.....	28
27.	DEL PERSONAL.....	29
28.	SERVICIOS.....	29
29.	PAGOS OFICIALES.....	29
30.	GASTOS GENERALES.....	29
31.	DEL PERSONAL.....	30



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL IS.P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF: PBX 022497859-02358803-023588704

CELIARRO, TERNEROS Y CELIARRO

sageindip@gmail.com

32.	GASTOS GENERALES	30
33.	GASTOS FINANCIEROS	30
34.	GASTOS NO DEDUCIBLES	31
35.	COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31
36.	PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	31
37.	PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS.....	32
38.	OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	32
39.	OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	33
40.	ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33
41.	FINANCIACIÓN POR PRÉSTAMOS	34
42.	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL PERIODO	34
43.	(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	35
44.	(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTROS ACTIVOS.....	35
45.	(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.....	35
46.	(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN BENEFICIOS EMPLEADOS.....	36
47.	CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO.....	36
48.	SALDO A FAVOR IMPUESTO A LA RENTA.....	36
49.	ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA.....	37
	INFORME DE COMISARIO	38



DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEIMDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PAX 022497859-02338803-023388704

sageimdip@gmail.com

INFORMACIÓN GENERAL

DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I&P S.A., en adelante SAGEIMDIP S.A. o la Compañía, tiene su domicilio en la ciudad de Quito capital del Ecuador sector Colinas del Norte OE16 A54 N77-04; fue constituida el 18 de junio del 2013 bajo escritura pública de Notaria Cuarta de la Ciudad de Quito, aprobada su constitución bajo resolución SC.U.DJC.Q.13.004426 del 03 de septiembre del 2013 e inscrita en el Registro Mercantil 11 de septiembre del mismo año bajo el número de inscripción 3447, con expediente en la Superintendencia de Compañías No. 172855, mantiene su Registro Único de Contribuyentes bajo el RUC: 1792460824001, otorgado el 02 de octubre del 2013; por lo que inició sus operaciones comerciales el 01 de noviembre del mismo año, cumpliendo con todas sus obligaciones ante todos los estamentos e instituciones que la supervisan y la controlan.

SAGEIMDIP S.A. es una empresa dedicada a satisfacer las necesidades de nuestros clientes ofreciéndoles productos en la rama de suministros de oficina, aseo, computación, cafetería, ferretería y electrodomésticos; todo esto siempre basados en el fundamento de nuestro servicio que es Calidad, Tiempo y Calidez, donde no solo somos reconocidos por estas cualidades sino por el asesoramiento que damos al cliente antes de realizar una compra, para que pueda obtener un producto o servicio que optimice sus recursos.

MISIÓN

Asesorar y distribuir a nuestros clientes productos de alta calidad en tiempo optimo, con la mejor atención y calidez.

VISIÓN DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP

Liderar el sector comercial de distribución de productos, suministros e insumos a empresas privadas y entidades del estado.

PRINCIPIOS

En esta empresa:

1. Se da valor a la palabra, Lo que se dice se cumple
2. Se Da siempre lo mejor de sí y mucho mas
3. Se Da siempre el mejor trato a las personas, a todas
4. No se usa lenguaje obsceno, vulgar o de doble sentido

5. Se Fomenta el compañerismo, eliminar la comunicación informal y destructiva no se concibe la enemistad
6. No existe la falta de respeto entre el personal
7. Se Trabaja en equipo y existe un buen ambiente laboral
8. Se valora a las personas, y no hay discriminación
9. Todas las personas son importantes
10. Se confía en Dios, ya que es Él quien nos guía, y quien puede edificar o destruir

VALORES INSTITUCIONALES

1. Lealtad
2. Compromiso
3. Innovación
4. Mejora Continua
5. Responsabilidad S.E.
6. Honestidad
7. Competitividad
8. Liderazgo
9. Trabajo en Equipo
10. Excelencia en el Servicio

BASES DE PRESENTACIÓN

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los Estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la Compañía y han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por la International Accounting Standards Board (IASB) a la cual nos regimos según disposición emitida en la resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, y el reglamento de aplicación emitido bajo resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, del 11 de octubre del 2011, en los cuales se estableció que la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) , sean de aplicación obligatoria por parte de las compañías sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

BASE DE MEDICIÓN

Los presentes estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros adjuntos están presentados en dólares de Estados Unidos de América que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de la Compañía.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

ACTIVOS FINANCIEROS

Incluye cuentas por cobrar terceros, son reconocidas inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción, de existir el caso, e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar y a lo determinado a la ley tributaria vigente en el Ecuador que está acorde a nuestras operaciones.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revelan en las notas 3 y 8.

INVENTARIOS

Los inventarios de la compañía son valorados al costo promedio de adquisición los cuales no exceden su valor neto de realización.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF: PBX 022497859-023388903-023388704

sageindip@gmail.com

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a los resultados en el periodo en que se producen; las pérdidas por deterioro se reconocen en los resultados del año.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, la vida útil estimada, el valor residual y método de depreciación son revisados al final del año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo del rubro de propiedad, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y es reconocida en los resultados del año.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de reevaluación es transferido directamente a resultados acumulados.

PASIVOS FINANCIEROS

Acreedores comerciales, otras cuentas por pagar y obligaciones financieras se representan inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo; estas obligaciones se contabilizan como pasivo corriente a menos que sean pagaderas en un periodo mayor a un año de la fecha de obligación.

IMPUESTOS

Son reconocidos como activos corrientes o pasivos corrientes según sea su naturaleza, y liquidados mensualmente bajo declaraciones tributarias, resultando un crédito tributario para la empresa, cuenta de activo, o una cuenta por pagar, cuenta del pasivo; con respecto al impuesto a la renta se basa en la utilidad gravable que difiere a la utilidad contable debido a partidas de ingresos o gastos no deducibles, este impuesto se calcula utilizando la tasa de impuesto a la renta aprobado por la autoridad tributaria al final de cada periodo.

PROVISIONES

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de la misma.

Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Sueldos comisiones y beneficios sociales, son rubros que se reconocerán como gasto por su valor total pagado y provisionado en el periodo contable de acuerdo a las leyes vigentes en nuestro país.

Participación a los trabajadores, la compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Compañía, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

Comisiones a vendedores, la compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por concepto de bonos a vendedores que se calcula sobre la base de sus ventas y la recaudación de sus ventas a crédito sobre la base del 0,5% en cada mes.

Jubilación patronal y bonificación por desahucio, el costo de los beneficios definidos son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por un profesional independiente, utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valores actuariales realizadas al final de cada periodo. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico.

Los trabajadores que por veinte o más años presten sus servicios en forma continua o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores.

De acuerdo al Código de trabajo, en los casos de terminación de relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o trabajador, la Compañía entregara el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, tomando en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Venta, los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivados de la propiedad de bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por ocurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad a la vez que la compañía recibe los beneficios económicos asociados con la transacción.

COSTOS Y GASTOS

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el periodo en el que se reconocen.

GASTOS FINANCIEROS

Los gastos por intereses directamente atribuibles a la construcción de un activo que necesariamente requieren de un periodo sustancial de tiempo para su uso, se capitalizan como parte del costo de los respectivos bienes. Todos los demás costos por préstamos se contabilizan como gastos en el periodo en que se incurren.

EVENTOS POSTERIORES

Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación Financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros. Los eventos que no son de ajuste son expuestos en las notas a los estados financieros.

PATRIMONIO

Comprende las partidas de capital, que es el aportado inicialmente o su valor en aumento bajo escritura pública, Las reservas serán calculadas de acuerdo a la normativa vigente, en Ecuador el 10% para las sociedades anónimas hasta alcanzar el 50% del capital social, además acorde a las reglamentos de la compañía y a su escritura de constitución art. 7, la



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, RSEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF- PBX 022497839-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

Junta general de accionistas podrá resolver la creación de reservas especiales o extraordinarias.

GESTIÓN DE RIESGOS

Nuestra gestión de riesgos se define como un proceso, efectuado por la directiva, gerencia y demás personal de una entidad; aplicado en un marco estratégico y diseñado para identificar eventos potenciales que puedan afectar a la entidad para manejar riesgos que estén dentro de lo aceptable con el fin de brindar aseguramiento razonable respecto del logro de los objetivos de la Compañía.

Manejamos un concepto de gestión Integral de Riesgo, que consiste en detectar oportunamente los riesgos que pueden afectar a la empresa, para generar estrategias que se anticipen a ellos y los conviertan en oportunidades de rentabilidad para la empresa, permite anticiparse al riesgo y asegurar los objetivos y metas estratégicas definidas por la empresa u organización.

Esta Gestión Integral de Riesgo, hace que la empresa genere valor en el mercado, es decir crezca rentablemente, así la empresa asegura su sostenibilidad, crecimiento, consolidación.

Se maneja una gestión de riesgos basados en los siguientes enfoques:

Riesgo financiero, Se refiere a la incertidumbre asociada al rendimiento de la inversión debida a la posibilidad de que la compañía no pueda hacer frente a sus obligaciones financieras (pago de los intereses y la amortización de deudas), es consecuencia directa a las obligaciones financieras fijas en las que se ocurre. Se relaciona con lo económico, puesto que los tipos de activos que una compañía posee y los productos y servicios que ofrece tienen un papel importante en servicio de su endeudamiento.

Riesgo criminal, de desastres naturales o empresariales, Es un riesgo muy común para todos los negocios y que se deben enfrentar en forma interna, como externa. Tipos de riesgos como robo, asalto, estafa, falsificación, etc. y la posibilidad de fraudes o robos internos. Y aunque existe la incertidumbre de un riesgo esto está contemplado bajo un sistema de seguridad y de transferencia de riesgos como es el contrato de seguros así tanto para este tipo de riesgos como para riesgos de clase de desastres naturales o incendios o daño de mercadería.

Riesgo de accidentes personales, Para estos riesgos laborales la compañía conforme a la normativa legal de nuestro país afilia a todos sus empleados desde el primer día de trabajo al Sistema de Seguro social del IESS, además se ha establecido medidas de seguridad en las distintas áreas de la compañía, como sistema de transporte o logística, bodega e incluso en las oficinas; ya que nos manejamos bajo el principio de prevenir es mejor que lamentar.

Riesgo de liquidez, Imposibilidad de poder deshacer una posición con la suficiente rapidez y a un precio de mercado competitivo. O bien, imposibilidad de asumir un pago por falta de liquidez.

Riesgo operacional: Riesgo asociado a la realización de las transacciones (calidad de los sistemas informáticos de gestión y control, nivel de formación, complejidad de los productos...). Es decir, posibilidad de que ocurra una contingencia en la empresa.

Riesgo estratégico: Riesgo asociado a la elección de una estrategia inadecuada para permanecer y competir en el negocio.

Riesgo reputacional: Consecuencia de un hecho adverso para la entidad. Proviene fundamentalmente de la pérdida de confianza de los clientes. Lo que puede sacar a una empresa del negocio.

Riesgo de mercado: Posibilidad para una posición o cartera de incurrir en pérdidas ante movimientos desfavorables de los precios en el mercado. Este riesgo tiene, a su vez, otros muchos tipos de sub-riesgos como pueden ser riesgo de tipo de cambio, de interés, de acciones o de volatilidad.

Cabe destacar que todos estos riesgos han sido observados y analizados en la compañía, buscando las mejores estrategias para eliminarlos, transferirlos o minimizarlos en lo más mínimo, para esto también nos basamos en el enfoque del COSO ERM, en la aplicación de un buen sistema de control interno y en la posibilidad de tomar medidas alternativas, previo un complejo análisis de la situación de la compañía.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-023368803-023388704

sageindip@gmail.com

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES \$

	NOTAS	SALDO INICIAL 31/12/2015	SALDO FINAL 31/12/2016	
1. ACTIVO				
1.1. ACTIVO CORRIENTE				\$ 96,170.71
1.1.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			\$ 20,792.40	
1.1.01.01. CAJA	1	\$ -	\$ 2,645.00	\$ 2,645.00
1.1.01.02. BANCOS	2	\$ 683.40	\$ 568.94	
1.1.02. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			\$ 12,762.09	
1.1.02.01. CUENTAS POR COBRAR	3	\$ 24,317.68	\$ 20,786.30	
1.1.02.02. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	4	\$ 205.00		
1.1.02.03. ANTICIPOS EMPLEADOS	5	\$ 85.02		
1.1.02.04. CUENTAS POR COBRAR SOCIOS ACCIONISTAS	6	\$ 8,750.00	\$ 6,900.00	
1.1.02.06. IMPUESTOS ANTICIPADOS	7	\$ 4,888.96	\$ 5,457.32	
1.1.02.08. (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	8	\$ (381.73)	\$ (381.73)	
1.1.03. INVENTARIOS DE MERCADERIAS			\$ 23,356.45	
1.1.03.01. INVENTARIOS	9	\$ 22,500.02	\$ 23,356.45	
1.2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			\$ 36,878.23	
1.2.01. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE			\$ 34,905.23	
1.2.01.01. DEPRECIABLES	10	\$ 35,010.92	\$ 35,783.80	
1.2.01.02. (-) DEPRECIACION ACUM ACTIVO FIJO	11	\$ (1,715.57)	\$ (1,715.57)	
1.2.02. ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES			\$ 2,310.00	
1.2.02.01. NO DEPRECIABLES	12	\$ 1,990.00	\$ 2,310.00	
TOTAL ACTIVOS				\$ 96,170.71
2. PASIVOS				
2.1. PASIVO CORRIENTE				\$ (93,562.16)
2.1.01. PASIVO CORRIENTE			\$ (25,426.00)	
2.1.01.01. CUENTAS POR PAGAR	13	\$ (10,332.33)	\$ (13,599.31)	
2.1.01.02. OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	14	\$ (3,035.85)	\$ (4,016.20)	
2.1.01.03. I.E.S.S. POR PAGAR	15	\$ (486.04)	\$ (1,876.28)	
2.1.01.04. IMPUESTOS POR PAGAR	16	\$ (125.34)	\$ 195.50	
2.1.01.05. PRESTAMOS A CORTO PLAZO	17		\$ (4,850.00)	
2.2. PASIVO NO CORRIENTE			\$ (38,135.27)	
2.2.01. PASIVO LARGO PLAZO			\$ (38,135.27)	
2.2.01.01. OBLIGACIONES FINANCIERAS LP	18	\$ (28,090.20)	\$ (38,135.27)	
3. PATRIMONIO				\$ (32,868.53)
3.1. CAPITAL			\$ (49,991.81)	
3.1.01. CAPITAL SOCIAL			\$ (49,400.00)	
3.1.01.01. CAPITAL SUSCRITO	19	\$ (49,400.00)	\$ (49,400.00)	
3.1.02. APORTES FUTURA CAPITALIZACION			\$ (591.81)	
3.1.02.01. FUTURA CAPITALIZACION	20		\$ (591.81)	
3.2. RESERVAS PATRIMONIALES			\$ (65.76)	
3.2.01. RESERVAS			\$ (65.76)	
3.2.01.01. RESERVAS	21	\$ (65.76)	\$ (65.76)	
3.3. RESULTADOS			\$ 17,449.02	
3.3.01. RESULTADOS A PATRIMONIO			\$ 17,449.02	
3.3.01.02. RESULTADOS (+) PERDIDAS ACUMULADAS	22	\$ 4,661.08	\$ 4,466.96	
3.3.01.03. RESULTADO PRESENTE EJERCICIO	23	\$ (591.81)	\$ 12,982.06	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				\$ (86,170.71)

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NIF PYMES (NIC 1, PÁRRAFO 16)

GERENTE (REPRESENTANTE LEGAL)
FREDDY FAVANI CALIDEZ MORALES
C.C. 171173475

07 ABR 2016

CONTADOR
FREDY FAVANI CALIDEZ MORALES
C.C. 171173475

CONTADOR
ROSA INÉS AGUAS FLORES
C.C. 172882170



DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEIMDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PBX 022497859-023388803-023388704

sageimdip@gmail.com

ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA (ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL)

DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I&P S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA (ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES \$

INGRESOS		NOTAS		
4.	INGRESOS			\$ (285,346.29)
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES			\$ (285,346.00)
4.1.01.	VENTAS		\$ (285,346.00)	
4.1.01.01.	VENTAS	24	\$ (285,346.00)	
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES			\$ (14.23)
4.2.01.	OTROS INGRESOS		\$ (14.23)	
4.2.01.01.	FINANCIEROS	25	\$ (14.23)	
EGRESOS				\$ 309,322.35
5.	COSTOS Y GASTOS			\$ 309,322.35
5.1.	COSTOS Y GASTOS			\$ 229,185.78
5.1.01.	COSTO DE VENTAS		\$ 229,185.78	
5.1.01.01.	COSTO DE VENTAS	26	\$ 229,185.78	
5.2.	GASTOS OPERACIONALES			\$ 72,318.06
5.2.01.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			\$ 25,177.89
5.2.01.01.	DEL PERSONAL	27	\$ 23,172.88	
5.2.01.02.	SERVICIOS	28	\$ 10.00	
5.2.01.04.	PAGOS OFICIALES	29	\$ 68.48	
5.2.01.05.	GASTOS GENERALES	30	\$ 1,826.53	
5.2.02.	GASTOS DE VENTAS			\$ 47,140.17
5.2.02.01.	DEL PERSONAL	31	\$ 30,166.33	
5.2.02.03.	GASTOS GENERALES	32	\$ 16,973.84	
5.3.	GASTOS FINANCIEROS			\$ 6,516.00
5.3.01.	GASTOS FINANCIEROS			\$ 6,516.00
5.3.01.01.	GASTOS FINANCIEROS	33	\$ 6,516.00	
5.4.	GASTOS NO DEDUCIBLES			\$ 302.51
5.4.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES			\$ 302.51
5.4.01.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES	34	\$ 302.51	
RESULTADO (Ingresos - Gastos)				\$ (12,962.06)
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS				\$ (12,962.06)
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES				\$ (12,962.06)
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS				\$ (12,962.06)
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO				\$ (12,962.06)
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO				\$ (12,962.06)
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO				\$ -
(+/-) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO				\$ -
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS				\$ (12,962.06)
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS				\$ -
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS				\$ -
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS				\$ -
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES				\$ -
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS				\$ -
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO				\$ -
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS				\$ 0.00
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO				\$ (12,962.06)
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN				\$ -
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA				\$ -
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				\$ -
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFERIDOS				\$ -
REVENCIÓN DEL DOTORADO (PÉRDIDA POR DEVALUACIÓN) DE UN ACTIVO REVALUADO				\$ -
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS				\$ -
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL				\$ -
OTROS (DEBILITAR E INICIAS)				\$ -
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO				\$ (12,962.06)

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NIIF PYMES (NIC 1, PÁRRAFO 18)

REPENTE (REPRESENTANTE LOCAL)
FREDDY PAVIAN ILAQUIZE MORALES
CC:1711751479

07 DE ABRIL 2017
JOSÉ ANTONIO PANAMA ZUMARRAGA
CALIDAD Y CALIDAD
RUC:1711751479

COMISARIO
ROSA INÉS ACUNA PLORES
CC:1726651170



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, RSED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PAX 022497859-023388003-023388704

sageindip@gmail.com

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
EXPRESADO EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES \$

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

NOTAS

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	\$ 2,930.54	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 889.98	
Clases de cobros por actividades de operación	\$ 298,877.42	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 298,877.42	35
Clases de pagos por actividades de operación	\$ (293,535.67)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (224,073.48)	36
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (50,062.09)	37
Otros pagos por actividades de operación	\$ (19,400.14)	38
Intereses pagados	\$ (6,515.00)	33
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ 1,864.73	39
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (1,092.88)	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ (1,092.88)	40
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 3,333.44	
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ 3,333.44	41
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 2,930.54	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 883.40	42
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 3,813.94	42

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ (12,962.00)	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	\$ -	
Ajustes por gastos en provisiones	\$ -	
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 13,652.04	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ 3,531.30	3
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ 2,130.02	43
(Incremento) disminución en inventarios	\$ (806.43)	9
(Incremento) disminución en otros activos	\$ (406.00)	44
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ 6,000.73	45
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ -	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ 3,287.16	46
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	\$ 889.98	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NIIF PYMES (NIC 1, PÁRRAFO 16)

OFICINTE (REPRESENTANTE LEGAL)
FREDDY FAVIAN BLAZQUEZ MORALES
C.C.1711731479

07 ABR. 2016

CALIDAD, TIEMPO Y CALIDEZ
FUNDADOR
JORGE ISAAC PANAMÁ ZUMBÁNAGA
RUC:172178037001

CONSEJERO
ROSA INES AGUAS FLORES
C.C.1723852170



DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I&P S.R.
SAGEIMDIP S.A.
 IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
 COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
 TELEF: PBX 022497859-023388903-023388704
 sageimdip@gmail.com

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I&P S.R.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 EXPRESADO EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES \$

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	ACTIVO		PASIVOS CORRIENTES		PASIVOS NO CORRIENTES		PATRIMONIO		TOTAL	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
ACTIVO	\$ 49,400.00	\$ 597.81	\$ 55.76	\$ 85.76	\$ 14,882.80	\$ 14,882.80	\$ 12,962.06	\$ 12,962.06	\$ 44,370.00	\$ 44,370.00
PASIVO	\$ 49,400.00	\$ -	\$ 85.76	\$ 85.76	\$ 14,882.80	\$ 14,882.80	\$ 12,962.06	\$ 12,962.06	\$ 44,370.00	\$ 44,370.00
TOTAL	\$ 98,800.00	\$ 597.81	\$ 141.52	\$ 171.52	\$ 29,765.60	\$ 29,765.60	\$ 25,924.12	\$ 25,924.12	\$ 88,740.00	\$ 88,740.00

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS SEGUN LAS NORMAS DE LOS PYMES (NIC 1, PÁRRAFO 16)

[Handwritten Signature]
 DIRECTOR GENERAL
 SAGEIMDIP S.A.

[Handwritten Signature]
 CONTADOR
 ROSA MARÍA GARCÍA LUNA
 02-13000178

CALIDAD, TIEMPO Y CALIDEZ



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. FAX 022497859-023388803-023388704

sageindip@gmail.com

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ (12.962,06)	NOTAS
Cálculo de base participación a trabajadores		
(+) Ajuete por precios de transferencia	0	
Base de cálculo de participación a trabajadores	\$ (12.962,06)	
(-) Participación a trabajadores		
(-) Dividendos exentos	0	
(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI	0	
(+) Gastos no deducibles locales	\$ 302,51	34
(+) Gastos no deducibles del exterior	0	
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0	
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos	0	
Base de cálculo para amortización de pérdidas años anteriores	\$ (12.659,55)	
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	\$ -	
(-) Deducciones por leyes especiales	0	
(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	0	
(+) Ajuete por precios de transferencia	0	
(-) Deducción por incremento neto de empleados	0	
(-) Deducción por pago a trabajadoras con discapacidad	0	
(-) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta Único	0	
(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la Renta Único	0	
UTILIDAD GRAVABLE		
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES	\$ (12.659,55)	23
Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	0	
Saldo Utilidad Gravable		
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		
Tarifa reinversión de utilidades + tarifa general sociedades	\$ -	
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado (campo 879 de la declaración anterior)	0	
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	\$ -	
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0	
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	\$ (2.713,68)	7
(-) Retenciones por dividendos anticipados	0	
(-) Retenciones por ingresos del exterior con derecho a Crédito Tributario	\$ -	
(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	0	
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$ (2.279,02)	7
(-) Crédito tributario generado por impuesto a la salida de Divisas	0	
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	\$ -	
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR		
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	\$ (4.993,20)	48
(+) Impuesto a la Renta Único	0	
(-) Crédito Tributario para liquidación del Impuesto a la Renta Único	\$ -	
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	\$ (4.993,20)	49

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
	TOTAL	%	VALOR
TOTAL PATRIMONIO	\$ 32.608,66	0,2%	\$ 65,22
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 308.322,35	0,2%	\$ 618,64
TOTAL ACTIVOS	\$ 96.170,71	0,4%	\$ 384,68
TOTAL VENTAS	\$ 295.360,29	0,4%	\$ 1.181,44
TOTAL ANTICIPO			\$ 2.247,99
RETENCIONES AL IR RECIBIDAS			\$ (2.713,68)
ANTICIPO A PAGAR			\$ (465,69)
PRIMERA CUOTA JULIO			-
SEGUNDA CUOTA SEPTIEMBRE			-



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELE- PBX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. CAJA

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.01.01. CAJA			\$ -
1.1.01.01.0001 CAJA GENERAL		\$ 2.618,87	\$ (2.618,87)
1.1.01.01.0003 CAJA COOPROGRESO MARIA TERESA MORALES	\$ -	\$ 17,17	\$ (17,17)
1.1.01.01.0005 CAJA TUNGURAHUA RUNA FREDDY FAVIAN ILAQUIZE	\$ -	\$ 8,96	\$ (8,96)

El saldo al primero de enero del 2015, fecha en que la empresa inicia el nuevo periodo económico, proviene del movimiento de la actividad del periodo anterior inmediato.

Al finalizar el año su saldo se distribuye en caja general que abarca las cajas que manejan el Sr. Freddy Ilaquize y Andrés Ilaquize de compras y cobros en efectivo; las otras cajas están distribuidas en las cuentas de la cooperativa Cooprogreso y Tunguragua, en la que mantiene prestamos la empresa a nombre de los accionistas de la empresa.

2. BANCOS

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.01.02. BANCOS		\$ -	\$ -
1.1.01.02.0001 BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE. # 0440608629	\$ 883,40	\$ 897,82	\$ (214,42)
1.1.01.02.0002 BANCO CODESARROLLO CTA. CTE # 12003001150	\$ -	\$ 44,06	\$ (44,06)
1.1.01.02.0003 BANCO PROCREDIT CTA. AHO # 0101011679452	\$ -	\$ 27,06	\$ (27,06)

El saldo al 01 de enero del 2015 de la cuenta bancos corresponde al saldo en la cuenta CTA. CTE. 0440608629 del Banco Internacional, para transcurso del periodo contable se incrementaron dos cuentas bancarias más, la CTA. CTE. del Bancodesarrollo y la cuenta de ahorros del Banco Procredit en la cual la empresa genero un crédito a nombre de la Empresa, sus fondos han sido provenientes de depósitos del saldo de caja y de cobros a clientes con cheque, los cuales han sido depositados en la cuenta bancaria.

3. CUENTAS POR COBRAR

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.02. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		\$ -	\$ -
1.1.02.01. CUENTAS POR COBRAR		\$ -	\$ -
1.1.02.01.0001 CUENTAS	\$ 23.917,06	\$ 20.366,30	\$ 3.531,36
1.1.02.01.0002 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 400,00	\$ 400,00	\$ -

El saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 pertenece al saldo de cuentas por cobrar a clientes no relacionados, cobros pendientes ya que la empresa trabaja bajo un margen de ventas a crédito en su totalidad, como una medida de ventaja en el



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-023388003-023388704

sageindip@gmail.com

mercado, asumiendo un riesgo controlado ya que se ha tomado medidas preventivas para un posible incumplimiento por parte de los clientes tales como la medida legal en la cual se ha provisionado estas cuentas en un porcentaje del 1% refiriéndose a la normativa tributaria, que a la vez está acorde a nuestras necesidades, esto se encuentra más detallado en la nota 8.

4. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.02.02. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			\$ -
1.1.02.02.0003 ANDRÉS RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ 200,00	\$ -	\$ 200,00

El saldo de cuentas por cobrar empleados al 31 de diciembre del 2015 ha sido liquidado el cual correspondía a un préstamo realizado al Señor Andrés Ilaquize, empleado de la empresa, el mismo que fue descontado en el rol de sueldos de enero del 2015.

5. ANTICIPO EMPLEADOS

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.02.03. ANTICIPOS EMPLEADOS			\$ -
1.1.02.03.0002 VACACIONES ADELANTADAS	\$ 88,02	\$ -	\$ 88,02

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015 fue liquidado ya que se cumplió el tiempo en los cuales se provisionaba esta cuenta para que quede saldada.

6. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.02.04. CUENTAS POR COBRAR SOCIOS ACCIONISTAS			\$ -
1.1.02.04.0001 JORGE ISRAEL PANAMA ZUMARRAGA	\$ 700,00	\$ -	\$ 700,00
1.1.02.04.0002 FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ 750,00	\$ -	\$ 750,00
1.1.02.04.0004 ANDRÉS RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ 1.400,00	\$ 1.000,00	\$ 400,00
1.1.02.04.0005 JULIO RODOLFO ILAQUIZE MORALES	\$ 3.900,00	\$ 3.900,00	\$ -
1.1.02.04.0006 MONICA MARISOL ILAQUIZE MORALES	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	\$ -

El saldo de cuentas por cobrar accionistas al 31 de diciembre del 2015 corresponde al saldo pendiente por cobrar de los accionistas, siendo la diferencia entre el capital suscrito y el capital pagado valores que serán pagados en su totalidad de acuerdo a las cuotas que se fijen por el directorio para recuperar estos capitales.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PBX 022497859-02338803-023388704

CALIDAD, TIEMPO Y CALIDEZ

sageindip@gmail.com

7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.02.06. IMPUESTOS ANTICIPADOS			\$ -
1.1.02.06.0312 TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALES	\$ 2.235,62	\$ 2.713,68	\$ (478,06)
1.1.02.06.0901 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 2.594,52	\$ 464,32	\$ 2.130,20
1.1.02.06.0903 CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 158,82	\$ 2.279,52	\$ (2.120,70)

El saldo de impuestos anticipados al 31 de diciembre del 2015 pertenecen a las cuentas de retenciones por parte de nuestros clientes por \$2713,68 en cuanto al 1% de impuesto a la renta que se conciliara mediante la conciliación tributaria, así mismo el valor de \$2279,52 perteneciente a crédito tributario años anteriores, pertenece al crédito de retenciones del 1% de impuesto a la renta que nos han efectuado, el cual no pudo darse de baja en la conciliación tributaria del año anterior ya que en dicho año la empresa no genero impuesto por pagar.

El valor de \$464,32 pertenece a crédito tributario del IVA por retenciones que nos han efectuado, valor que fue tomado en la declaración de impuestos del mes de enero del 2015.

8. (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.02.08. (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			\$ -
1.1.02.08.0001 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	\$ (361,73)	\$ (361,73)	\$ -

El saldo de provisión cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2015 se mantiene el mismo saldo que el año anterior ya que debido a que la empresa genero pérdidas, y el asumir este valor incrementaría esta pérdida, lo cual no es conveniente para la empresa, en el aspecto de la mala acogida por posibles proveedores o acreedores de la empresa.

9. INVENTARIOS

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
1.1.03. INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		\$ -	\$ -
1.1.03.01. INVENTARIOS		\$ -	\$ -
1.1.03.01.0001 MERCADERÍAS	\$ 22.500,02	\$ 23.396,45	\$ (896,43)

El saldo de inventarios al 31 de diciembre del 2015 corresponde al saldo final de mercaderías compradas a terceros, que han sido conciliadas con conteo físico estando de acorde a lo registrado al sistema, esta exactitud se da por el manejo de un buen sistema de control interno, estos inventarios han sido valorados bajo el método de Costo



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PBX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

Promedio Ponderado, los cuales no exceden su valor neto de realización, basándonos en la Sección 13 de NIIF PYMES.

10. DEPRECIABLES

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
1.2.01.01. DEPRECIABLES			\$ -
1.2.01.01.0003 EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 833,57	\$ 833,57	\$ -
1.2.01.01.0004 MUEBLES Y ENSERES	\$ 1.175,04	\$ 1.212,24	\$ (37,20)
1.2.01.01.0005 EQUIPOS DE OFICINA	\$ 383,22	\$ 383,22	\$ -
1.2.01.01.0006 EQUIPO DE COMPUTO	\$ 3.111,84	\$ 3.801,94	\$ (690,00)
1.2.01.01.0007 VEHICULOS	\$ 20.000,00	\$ 20.000,00	\$ -
1.2.01.01.0008 EQUIPOS DE SEGURIDAD	\$ 507,15	\$ 552,83	\$ (45,68)

El saldo de la cuenta depreciable al 31 de diciembre del 2015 pertenece a la Propiedad Planta y Equipo de la Compañía, conforme al cuadro de detalle, de estos activos los únicos no adquiridos bajo compra son los vehículos aportados como especie por parte del capital suscrito por el Señor Cesar Ilaquize, transferido su dominio mediante la escritura de constitución.

En el año 2015 se incrementaron los activos correspondientes a Equipos de Seguridad, Equipos de Cómputo y Muebles y Enseres.

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada (Nota 11) y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a los resultados en el periodo en que se producen; las pérdidas por deterioro se reconocen en los resultados del año.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, la vida útil estimada, el valor residual y método de depreciación son revisados al final del año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva, el mismo que es detallado en la Nota 11.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. PBX 022497859-023588903-023588704

CELADOR, TIEMPO Y CALIENTE

sageindip@gmail.com

11. (-) DEPRECIACIÓN ACUM ACTIVO FIJO

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
1.2.01.02. (-) DEPRECIACIÓN ACUM ACTIVO FIJO	01/01/2015	31/12/2015	
1.2.01.02.0003 DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ (68,66)	\$ (68,66)	\$ -
1.2.01.02.0004 DEPRECIACIÓN ACUM MUEBLES Y ENSERES	\$ (100,49)	\$ (100,49)	\$ -
1.2.01.02.0005 DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPOS DE OFICINA	\$ (185,56)	\$ (185,56)	\$ -
1.2.01.02.0006 DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPO DE COMPUTO	\$ (849,73)	\$ (849,73)	\$ -
1.2.01.02.0007 DEPRECIACIÓN ACUM VEHICULOS	\$ (483,33)	\$ (483,33)	\$ -
1.2.01.02.0008 DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPOS DE SEGURIDAD	\$ (27,80)	\$ (27,80)	\$ -

El saldo de depreciación Acumulada Activos Fijos al 31 de diciembre del 2015 se mantienen los mismo que el año anterior ya que asumir estos gastos solo incrementarían la pérdida lo cual no es buena imagen para la empresa, además de esto la empresa ha invertido grandes sumas de dinero en el mantenimiento y reparación de los activos lo que les da un valor en el mercado lo más aproximado a lo que se representa en libros como es el caso de los vehículos, ya que su valor de mercado según sus características y estado tanto visual como mecánico al finalizar el año, posee un valor en el cual no amerita depreciación ya que los aranceles por importación incrementaron los valores de los vehículos usados, y su precio en el mercado bajo la normativa de valor razonable a la fecha es igual al registrado en libros; por lo cual la realización de depreciación para dejarlo en su valor actual de mercado o valor razonable no es de aplicación en este periodo, aunque a principios del año 2016 los vehículos si han sufrido un devaluó por parte del mercado generado por la crisis económica, pero este hecho se sustentara y analizara para el periodo 2016.

12. NO DEPRECIABLES

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
1.2.02.01. NO DEPRECIABLES	01/01/2015	31/12/2015	
1.2.02.01.0002 SOFTWARE Y SISTEMAS INFORMÁTICOS	\$ 1.990,00	\$ 2.310,00	\$ (320,00)

El saldo de la cuenta no depreciable al 31 de diciembre del 2015, pertenece al valor por la adquisición de un sistema informático Contable Financiero adquirido para el registro y control de las operaciones económico-financieras de la compañía. El mismo que tiene su funcionamiento conforme a todas las necesidades de la compañía, su incremento se dio debido a actualizaciones y mejoras en el sistema que incrementan su valor.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TEL: PBX 022497859-023388003-023388704

sageindip@gmail.com

13. CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS	SALDO INICIAL 01/01/2015	SALDO FINAL 31/12/2015	DIFERENCIA
2.1.01.01. CUENTAS POR PAGAR			\$ -
2.1.01.01.0001 PROVEEDORES NACIONALES	\$ (6.826,85)	\$ (12.829,58)	\$ 6.002,73
2.1.01.01.0002 ANTICIPO CLIENTES	\$ (268,04)	\$ (429,73)	\$ 161,69
2.1.01.01.0005 PRESTAMOS POR PAGAR C/P	\$ (10.541,00)		\$ (10.541,00)
2.1.01.01.0007 CUENTAS POR PAGAR CHEQUES GIRADOS Y NO COB	\$ (1.696,44)	\$ (340,00)	\$ (1.356,44)

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2015 pertenece a la sumatoria de cuentas por pagar a proveedores nacionales no relacionados \$12829,58, anticipo de clientes que poseen saldo a favor por cancelaciones en exceso \$429,73 y cheques que se han girado a empleados por concepto de sueldos o decimos y no se han cobrado \$340,00; que nos da un total de \$19.332,33 en cuantas por pagar.

14. OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

CUENTAS	SALDO INICIAL 01/01/2015	SALDO FINAL 31/12/2015	DIFERENCIA
2.1.01.02. OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR			\$ -
2.1.01.02.0001 SUELDOS POR PAGAR	\$ (1.750,93)	\$ (1.791,98)	\$ 41,05
2.1.01.02.0002 DECIMO TERCERO POR PAGAR	\$ (319,86)	\$ (1.666,11)	\$ 1.376,45
2.1.01.02.0003 DECIMO CUARTO POR PAGAR	\$ (849,05)	\$ (933,81)	\$ 84,76
2.1.01.02.0004 VACACIONES POR PAGAR	\$ -	\$ (481,30)	\$ 481,30
2.1.01.02.0005 15% UTILIDAD DE TRABAJADORES POR PAGAR	\$ (116,04)		\$ (116,04)

El saldo de obligaciones sociales por pagar al 31 de diciembre del 2015 está compuesto por los proporcionales provisionados de beneficios a empleados por concepto de vacaciones, décimo tercer sueldo y décimo cuarto sueldo en el caso de este último deberá ser reajustado al nuevo salario básico unificado vigente en el Ecuador para el año 2016.

El valor de los sueldos por pagar corresponder a los valores adeudados a los empleados por concepto de sueldo del mes de diciembre 2015 que se terminó de cancelar en enero del 2016.

15. I.E.S.S. POR PAGAR

CUENTAS	SALDO INICIAL 01/01/2015	SALDO FINAL 31/12/2015	DIFERENCIA
2.1.01.03. I.E.S.S. POR PAGAR			\$ -
2.1.01.03.0001 APORTES IESS POR PAGAR	\$ (407,50)		\$ (407,50)
2.1.01.03.0002 PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	\$ (62,14)		\$ (62,14)
2.1.01.03.0004 IESS POR PAGAR		\$ (1.876,28)	\$ 1.876,28

El saldo de la cuenta IESS por pagar al 31 de diciembre del 2015 corresponde a la sumatoria de conceptos de aportes, préstamos y fondos de reserva por pagar al IESS,



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-023388803-023388704

sageindip@gmail.com

específicamente a las planillas de noviembre y diciembre que por falta de liquidez no se pudo cumplir con estas obligaciones a tiempo.

16. IMPUESTOS POR PAGAR

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
2.1.01.04. IMPUESTOS POR PAGAR			\$ -
2.1.01.04.0001 IMPUESTOS POR PAGAR	\$ (125,34)	\$ (185,10)	\$ 59,76

Para este año la empresa ha optado por conciliar los saldos de impuestos retenidos o generados por pagar que son conciliados con los impuestos anticipados (Nota 7), y generar una sola cuenta de valor a pagar denominada impuestos por pagar, la misma que ha sido cancelada el 12 de enero del 2016, según fecha de declaración para nuestro RUC.

17. PRESTAMOS A CORTO PLAZO

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
2.1.01.05. PRESTAMOS A CORTO PLAZO			\$ -
2.1.01.05.0001 PRESTAMO C/P CESAR ILAQUIZE		\$ (1.250,00)	\$ 1.250,00
2.1.01.05.0002 PRESTAMO C/P JORGE PANAMA		\$ (1.400,00)	\$ 1.400,00
2.1.01.05.0005 PRESTAMO C/P INES AGUAS		\$ (1.500,00)	\$ 1.500,00
2.1.01.05.0006 PRESTAMO C/P TERESA MORALES		\$ (700,00)	\$ 700,00

En el periodo anterior se tenía una solo cuenta de pasivo a la cual se acumulaba todos los préstamo por pagar a corto plazo, para este periodo fiscal se ha optado por distribuir esa cuenta en los varios acreedores, para que se tenga un mejor control sobre dichos préstamos y sus cancelaciones o abonos.

18. OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P

Cuentas	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
2.2.01.01. OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P			\$ -
2.2.01.01.0001 PRESTAMO MARIA TERESA MORALES	\$ (11.901,53)	\$ (14.052,64)	\$ 2.151,11
2.2.01.01.0002 PRESTAMO CESAR RODRIGO ILAQUIZE TROYA	\$ (7.378,01)	\$ (5.750,66)	\$ (1.625,35)
2.2.01.01.0003 PRESTAMO JORGE ISRAEL PANAMA ZUMARRAGA	\$ (4.973,93)		\$ (4.973,93)
2.2.01.01.0004 PRESTAMO FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ (3.838,73)	\$ (2.919,75)	\$ (918,98)
2.2.01.01.0005 PRESTAMO BANCO PROCREDIT L/P		\$ (15.412,22)	\$ 15.412,22

El saldo de obligaciones financieras largo plazo al 31 de diciembre del 2015, acumulan los rubros de obligaciones otorgadas por accionistas de la empresa realizados a largo plazo y con cuotas mensuales que de igual manera generan interés a la misma tasa vigente de la cooperativas de ahorro y crédito dentro de la ciudad, estos préstamos se obtuvieron con el fin de disponer de capital de trabajo durante las operaciones de la empresa, el único



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TEL: FAX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

préstamo que está directamente a nombre de la empresa es el nuevo préstamo del banco Procredit el cual se realizó con el fin de finiquitar algunos prestamos como el del Ing. Jorge Panamá y Teresa Morales, de este último se volvió a realizar un préstamo con el fin de aumentar el capital de trabajo.

19. CAPITAL SUSCRITO

CUENTAS		SALDO	SALDO	DIFERENCIA
		INICIAL	FINAL	
		01/01/2015	31/12/2015	
3.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO			\$ -
3.1.01.01.0001	JORGE ISRAEL PANAMA ZUMARRAGA	\$ (5.200,00)	\$ (5.200,00)	\$ -
3.1.01.01.0002	FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ (2.000,00)	\$ (2.000,00)	\$ -
3.1.01.01.0003	CESAR RODRIGO ILAQUIZE TROYA	\$ (28.000,00)	\$ (28.000,00)	\$ -
3.1.01.01.0004	ANDRÉS RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ (4.000,00)	\$ (4.000,00)	\$ -
3.1.01.01.0005	JULIO RODOLFO ILAQUIZE MORALES	\$ (5.200,00)	\$ (5.200,00)	\$ -
3.1.01.01.0006	MONICA MARISOL ILAQUIZE MORALES	\$ (4.000,00)	\$ (4.000,00)	\$ -

El saldo de Capital suscrito al 31 de diciembre del 2015 pertenece al valor total de las acciones que fueron integradas en la escritura de constitución por cada uno de los accionistas y miembros fundadores de la compañía, cabe recalcar que estos se han mantenido sin sufrir ninguna modificación, en el detalle están comprendidos el total del capital suscrito sin hacer diferencia del pagado y del total.

20. FUTURA CAPITALIZACIÓN

CUENTAS		SALDO	SALDO	DIFERENCIA
		INICIAL	FINAL	
		01/01/2015	31/12/2015	
3.1.02.01.	FUTURA CAPITALIZACION			\$ -
3.1.02.01.0001	APORTES FUTURA CAPITALIZACION		\$ (591,81)	\$ 591,81

El aporte futuras capitalizaciones proviene del saldo de la utilidad generada el periodo anterior menos la participación de trabajadores y el porcentaje de reserva legal, esta utilidad que quedo en los estados financieros se la definió como aporte futuras capitalizaciones de la empresa.

21. RESERVAS

CUENTAS		SALDO	SALDO	DIFERENCIA
		INICIAL	FINAL	
		01/01/2015	31/12/2015	
3.2.01.	RESERVAS			\$ -
3.2.01.01.	RESERVAS			\$ -
3.2.01.02.0001	RESERVA LEGAL	\$ (65,76)	\$ (65,76)	\$ -



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. PBX 022497859.02338803-023388704

sageindip@gmail.com

La reserva que se informa en este periodo corresponde a la reserva legal instituida en la Ley de Compañías en el artículo 297 para sociedades anónimas que es del 10% de la utilidad neta del ejercicio del año anterior.

22. RESULTADO (+) PERDIDAS ACUMULADAS

CUENTAS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
3.3.01.02. RESULTADOS (+) PERDIDAS ACUMULADAS			\$ -
3.3.01.02.0001 PERDIDAS ACUMULADAS	4661,08	\$ 4.486,90	\$ 174,12

Pertenece al valor generado por perdida del año 2013, este valor fue modificado por la amortización de perdidas, en la conciliación tributaria del año anterior en la cual se amortizo el 25% de la base del cálculo para la misma que es la utilidad del ejercicio menos la participación para trabajadores y más los gastos no deducibles de ese año.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

\$ 773,60

Cálculo de base participación a trabajadores

(+) Ajuste por precios de transferencia	0
Base de cálculo de participación a trabajadores	\$ 773,60
(-) Participación a trabajadores	\$ (116,04)
(-) Dividendos exentos	0
(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI	0
(+) Gastos no deducibles locales	\$ 38,92
(+) Gastos no deducibles del exterior	0
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos	0
Base de cálculo para amortización de perdidas años anteriores	\$ 696,48
(-) Amortización perdidas tributarias de años anteriores	\$ (174,12)

23. RESULTADO PRESENTE EJERCICIO

CUENTAS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
	01/01/2015	31/12/2015	
3.3.01.03. RESULTADO PRESENTE EJERCICIO		\$ -	\$ -
3.3.01.03.0004 PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 12.962,06	\$ (12.962,06)
3.3.01.03.0002 UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	\$ (591,81)		\$ (591,81)

Mientras que el saldo al resultado del ejercicio al 31 de diciembre del 2015 pertenece a la utilidad operacional-contable obtenida en ese periodo de operación, para este periodo como antes lo describimos la fuerte crisis económica del país, la fuerte competencia y a su

vez el no cumplimiento de metas en ventas hicieron que la empresa generara perdidas por una gran suma.

24. VENTAS

4.1.01.01.	VENTAS		\$ (295,346,06)
4.1.01.01.0001	VENTAS TARIFA IVA 12%	\$ (256,026,23)	
4.1.01.01.0004	VENTAS TARIFA IVA 0%	\$ (39,319,83)	

El valor de ventas durante el periodo corresponde a la sumatoria de las ventas realizadas por parte de la compañía a clientes no relacionados con tarifa 12% y 0% del IVA, ya que comercializa productos con estas dos bases imponibles, todos han sido clientes nacionales tanto personas naturales como jurídicas, en el periodo no se ha registrado ningún tipo de descuento ni bonificación. Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, tomando en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

25. OTROS INGRESOS

4.2.01.	OTROS INGRESOS		
4.2.01.01.	FINANCIEROS		\$ (14,23)
4.2.01.01.0003	OTROS INGRESOS	\$ (14,23)	

Los otros ingresos se generaron por los intereses ganados en la cuenta de ahorros del banco Procredit y del Banco Bancodesarrollo, que aunque es una cuenta corriente también paga intereses por los saldos en esa cuenta.

26. COSTO DE VENTAS

5.1.01.01.	COSTO DE VENTAS		\$ 229,185,78
5.1.01.01.0001	COSTO DE VENTAS MERCADERÍAS	\$ 229,185,78	

El valor correspondiente a costo de ventas del periodo corresponde al costo de las mercaderías vendidas, que se puede obtener de la siguiente formula:

Compras	230.082,21
Inventario Inicial	22.500,02
Inventario Final	-23.396,45
Costo de Ventas	229.185,78

Este valor también se puede obtener a través de nuestro sistema contable que trabaja bajo el método de costeo por Promedio Ponderado, dentro de un sistema de inventario permanente.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, RSEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. PBX 022497859.02338803.023388704

CILADEO, TIRADO Y CILADEZ

sageindip@gmail.com

27. DEL PERSONAL

5.2.01. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
5.2.01.01.	DEL PERSONAL		\$ 23.172,88
5.2.01.01.0001	SUELDOS	\$ 16.676,54	
5.2.01.01.0003	DECIMO TERCERO	\$ 1.410,22	
5.2.01.01.0004	DECIMO CUARTO	\$ 1.018,49	
5.2.01.01.0005	VACACIONES	\$ 705,14	
5.2.01.01.0007	APORTE PATRONAL 12.15%	\$ 2.054,31	
5.2.01.01.0009	APORTES TIEMPO PARCIAL	\$ 16,53	
5.2.01.01.0011	FONDOS DE RESERVA	\$ 1.291,65	

El saldo de la cuenta del personal corresponde a los gastos administrativos incurridos en el personal que trabaja en el área administrativa, siendo estos gastos de sueldo y beneficios sociales aporte al IESS en la parte perteneciente a la empresa, en esta área se ha incrementado una persona más debido a la alta cantidad de transacciones que la empresa maneja, a la presente fecha trabajan tres personas en esta área.

28. SERVICIOS

5.2.01.03. SERVICIOS			\$ 10,00
5.2.01.03.0002	GASTOS LEGALES	\$ 10,00	

Los gastos legales corresponden al pago por servicios de registro de nombramiento del representante legal en el Registro Mercantil.

29. PAGOS OFICIALES

5.2.01.04. PAGOS OFICIALES			\$ 68,48
5.2.01.04.0003	CONTRIBUCIONES	\$ 68,48	

Dentro de los pagos oficiales se registra la contribución anual a la Superintendencia de Compañías que se generó con la presentación de estados financieros del año 2014.

30. GASTOS GENERALES

5.2.01.05. GASTOS GENERALES			\$ 1.926,53
5.2.01.05.0001	ELECTRICIDAD	\$ 157,39	
5.2.01.05.0003	SUMINISTROS PARA OFICINA	\$ 1.234,92	
5.2.01.05.0007	FORMULARIOS	\$ 30,00	
5.2.01.05.0013	AGUA POTABLE	\$ 96,00	
5.2.01.05.0019	ATENCIÓN A CLIENTES	\$ 57,28	
5.2.01.05.0020	GASTO AMORTIZACIONES	\$ 174,12	
5.2.01.05.0021	GASTO IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	\$ 114,89	
5.2.01.05.0022	SEGURO DE DESGRAVAMEN	\$ 61,93	

Los gastos generales administrativos corresponden a la sumatoria de gastos de servicio básico así como de suministros de oficina, combustible y lubricantes, los gastos de gestión



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. PBX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

tales como gastos en el personal, y atención a clientes han sido tomados con respecto a la parte administrativa, y a los desembolsos realizados para este fin en especial en las festividades navideñas.

31. DEL PERSONAL

5.2.02. GASTOS DE VENTAS			
5.2.02.01. DEL PERSONAL			\$ 30.166,33
5.2.02.01.0001	SUELDOS	\$ 21.396,35	
5.2.02.01.0003	DECIMO TERCERO	\$ 1.975,88	
5.2.02.01.0004	DECIMO CUARTO	\$ 1.632,76	
5.2.02.01.0005	VACACIONES	\$ 924,65	
5.2.02.01.0006	COMISIONES	\$ 283,42	
5.2.02.01.0007	APORTE PATRONAL 12,15%	\$ 2.724,69	
5.2.02.01.0011	FONDOS DE RESERVA	\$ 1.128,38	
5.2.02.01.0012	BONIFICACION POR DESAHUCIO	\$ 100,00	

El saldo de la cuenta del personal corresponde a los gastos de ventas incurridos en el personal que trabaja en el área de ventas y logística, siendo estos gastos de sueldo y beneficios sociales aporte al IESS en la parte perteneciente a la empresa, en esta área hemos aumentado el número de trabajadores a 6.

32. GASTOS GENERALES

5.2.02.03. GASTOS GENERALES			\$ 16.973,84
5.2.02.03.0005	ARRIENDO LOCALES	\$ 7.080,00	
5.2.02.03.0006	TRANSPORTES ENCOMIENDAS Y FLETES	\$ 134,94	
5.2.02.03.0008	GASTOS EN EL PERSONAL	\$ 526,25	
5.2.02.03.0009	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 2.285,73	
5.2.02.03.0010	TELÉFONOS	\$ 1.445,08	
5.2.02.03.0011	MANTENIMIENTO VEHÍCULOS	\$ 5.011,23	
5.2.02.03.0013	MATRICULA VEHÍCULOS	\$ 444,34	
5.2.02.03.0014	ESTACIONAMIENTOS Y PEAJE	\$ 46,27	

Estos gastos de ventas corresponden rubros como el arriendo de bodegas de la empresa y garaje para los vehículos, propaganda y promociones en este caso tarjetas de presentación, gastos de suministros en el personal, combustibles y lubricantes para vehículos de la empresa, gastos en su mantenimiento y reparaciones, internet y otros servicios para que se pueda ejecutar su gestión, tales como teléfonos e internet.

33. GASTOS FINANCIEROS

5.3.01.01. GASTOS FINANCIEROS			\$ 6.516,00
5.3.01.01.0001	GASTOS BANCARIOS	\$ 1.131,12	
5.3.01.01.0002	GASTO INTERESES	\$ 5.370,17	
5.3.01.01.0003	COMISIONES BANCARIAS	\$ 14,71	



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. FAX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

Los gastos financieros corresponden a la sumatoria de gastos bancarios y de intereses generados por la cuenta corriente que mantiene la compañía en el Banco Internacional, los gastos bancarios incurridos en pago de obligaciones y a los intereses generados por los préstamos obtenidos detallados en la Nota 17 y 18, que se han valorado conforme a el porcentaje de tasa activa de las cooperativas de ahorro y crédito de la ciudad de Quito.

34. GASTOS NO DEDUCIBLES

5.4.01.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES		\$	302,51
5.4.01.01.0002	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	302,51	

Los gastos no deducibles corresponde a gastos incurridos que no son deducibles para una base del impuesto a la renta tales como pago de multas e intereses por pago tardío en pagos de obligaciones sociales como al IESS, y de impuestos como al SRI, la empresa incurrió en estos gastos ocasionalmente, por lo cual se representa este valor en el estado de resultados; de igual forma se ha considerado este rubro en la conciliación tributaria de la empresa.

35. COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Cobranza a Clientes:

Saldo Inicial	23.917,66
Ventas	295.346,06
Saldo Final	-20.386,30

Cobros 298.877,42

El valor de \$298.877,42 pertenece a los cobros realizados de las ventas a crédito, que por políticas de la empresa son en su totalidad, este valor se obtiene mediante la operación matemática de saldo inicial de cuentas por cobrar a crédito más el valor de ventas a crédito y menos saldo final de cuentas por cobrar ventas a crédito, este valor es el mismo que el registrado de la sumatoria de comprobantes de ingresos de la compañía.

36. PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS

Pago a Proveedores

Saldo Inicial	6.826,85
Compras (^)	230.082,21
Saldo Final	-12.829,58

Pagos 224.079,48

El valor de pagos realizados a proveedores se obtiene sumando las compras totales a proveedores el saldo inicial y restando el saldo final por pagar, valor comparable a los comprobantes de egreso correspondiente a proveedores.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-023388803-023388704

sageindip@gmail.com

37. PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS

Pago de Remuneraciones

Saldo Inicial	3.505,32
Gastos por remuneraciones	53.339,21
Saldo Final	-6.792,48
Pagos	50.052,05

Corresponde a la sumatoria de los valores pagados a los empleados tanto de la parte administrativa como de ventas los egresos generados por sueldos, comisiones y beneficios sociales, más los saldos iniciales y menos los saldos finales; el valor de gastos por remuneraciones se encuentra detallado en las notas 27 y 31 correspondientes a gastos del personal.

38. OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

CUENTAS		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
		01/01/2015	31/12/2015	
1.1.02.02.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			\$ -
1.1.02.02.0003	ANDRÉS RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ 200,00	\$ -	\$ 200,00
1.1.02.03.	ANTICIPOS EMPLEADOS			\$ -
1.1.02.03.0002	VACACIONES ADELANTADAS	\$ 96,02	\$ -	\$ 96,02
	PAGOS POR ADELANTADO			\$ 286,02
5.2.01.03.	SERVICIOS			\$ 10,00
5.2.01.03.0002	GASTOS LEGALES		\$ 10,00	
5.2.01.04.	PAGOS OFICIALES			\$ 68,48
5.2.01.04.0003	CONTRIBUCIONES		\$ 68,48	
5.2.01.05.	GASTOS GENERALES			\$ 1.926,53
5.2.01.05.0001	ELECTRICIDAD		\$ 157,39	
5.2.01.05.0003	SUMINISTROS PARA OFICINA		\$ 1.234,92	
5.2.01.05.0007	FORMULARIOS		\$ 30,00	
5.2.01.05.0013	AGUA POTABLE		\$ 96,00	
5.2.01.05.0019	ATENCIÓN A CLIENTES		\$ 57,28	
5.2.01.05.0020	GASTO AMORTIZACIONES		\$ 174,12	
5.2.01.05.0021	GASTO IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		\$ 114,89	
5.2.01.05.0022	SEGURO DE DESGRAVAMEN		\$ 61,93	
5.2.02.03.	GASTOS GENERALES			\$ 16.973,84
5.2.02.03.0005	ARRIENDO LOCALES		\$ 7.080,00	
5.2.02.03.0006	TRANSPORTES ENCOMIENDAS Y FLETES		\$ 134,94	
5.2.02.03.0008	GASTOS EN EL PERSONAL		\$ 526,25	
5.2.02.03.0009	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		\$ 2.285,73	
5.2.02.03.0010	TELÉFONOS		\$ 1.445,00	
5.2.02.03.0011	MANTENIMIENTO VEHICULOS		\$ 5.011,23	
5.2.02.03.0013	MATRÍCULA VEHICULOS		\$ 444,34	
5.2.02.03.0014	ESTACIONAMIENTOS Y PEAJE		\$ 46,27	
5.4.01.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES			\$ 302,51
5.4.01.01.0002	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		\$ 302,51	
	PAGO DE SERVICIOS Y GASTOS			\$ (19.281,36)
1.1.02.06.0312	TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORP.			\$ -
1.1.02.06.0901	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 2.236,62	\$ 2.713,68	\$ (478,06)
1.1.02.06.0903	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 2.594,52	\$ 464,32	\$ 2.130,20
1.1.02.06.0903	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 158,82	\$ 2.279,52	\$ (2.120,70)
1.1.02.06.0312	TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORP.	\$ -		\$ -
1.1.02.06.0901	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	\$ (125,34)	\$ (185,10)	\$ 59,76
	PAGO DE IMPUESTOS			\$ (408,80)
	TOTAL OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			\$ (19.404,14)



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASES, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TEL: Pbx 022-497859-02338803-023388704

CUALIDAD, TIEMPO Y CERCANÍA

sageindip@gmail.com

Este rubro comprende todas las demás cuentas en las que hubo movimiento de efectivo que corresponde a las actividades de operación de la compañía, tanto gastos efectuados, como activo anticipados, o pasivos cobrados por adelantados que se deben pagar, en todas estas cuentas existen movimientos de efectivo. Dentro de pago de impuestos se concilian los impuestos anticipados del activo y los por pagar del pasivo; los pagos por adelantado representan los anticipos y prestamos realizados a empleados, en lo que corresponde la diferencia entre el saldo inicial y final.

39. OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO

CUENTAS	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
1.1.02.04. Cuentas por cobrar socios accionistas			\$ -
1.1.02.04.0001 JORGE ISRAEL PANAMA ZUMARRAGA	\$ 700,00	\$ -	\$ 700,00
1.1.02.04.0002 FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ 750,00	\$ -	\$ 750,00
1.1.02.04.0004 ANDRÉS RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ 1.400,00	\$ 1.000,00	\$ 400,00
1.1.02.04.0005 JULIO RODOLFO ILAQUIZE MORALES	\$ 3.900,00	\$ 3.900,00	\$ -
1.1.02.04.0006 MONICA MARISOL ILAQUIZE MORALES	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	\$ -
4.2.01.01. FINANCIEROS			\$ 14,23
4.2.01.01.0003 OTROS INGRESOS		\$ 14,23	\$ 14,23
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO			\$ 1.864,23

Este valor corresponde a la entrada de efectivo correspondiente al pago realizado por los accionistas Jorge Panamá, Freddy Ilaquize y Andrés Ilaquize, como concepto de pago de parte del capital suscrito.

40. ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CUENTAS	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
1.2.01.01. DEPRECIABLES			
1.2.01.01.0003 EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	833,57	833,57	\$ -
1.2.01.01.0004 MUEBLES Y ENSERES	1175,04	1212,24	\$ (37,20)
1.2.01.01.0006 EQUIPOS DE OFICINA	383,22	383,22	\$ -
1.2.01.01.0006 EQUIPO DE COMPUTO	3111,94	3801,94	\$ (690,00)
1.2.01.01.0007 VEHICULOS	29000	29000	\$ -
1.2.01.01.0008 EQUIPOS DE SEGURIDAD	507,19	552,83	\$ (45,68)
1.2.02.01. NO DEPRECIABLES			
1.2.02.01.0002 SOFTWARE Y SISTEMAS INFORMÁTICOS	1990	2310	\$ (320,00)
ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			\$ (1.012,88)

Este valor corresponde a la suma de todos los bienes de Propiedad, Planta y Equipo adquiridos en el periodo. Matemáticamente es la diferencia del saldo final y el saldo inicial de estos bienes.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, RSEB, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF PAX 022497859-023388803-023388704

sageindip@gmail.com

41. FINANCIACIÓN POR PRÉSTAMOS

Cuentas	SALDO		Diferencia
	INICIAL	FINAL	
01/01/2015	31/12/2015		
2.1.01.01. CUENTAS POR PAGAR			
2.1.01.01.0002 ANTICIPO CLIENTES	\$ (268,04)	\$ (429,73)	\$ 161,69
2.1.01.01.0005 PRÉSTAMOS POR PAGAR C/P	\$ (10.541,00)		\$ (10.541,00)
2.1.01.01.0007 CUENTAS POR PAGAR CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	\$ (1.696,44)	\$ (340,00)	\$ (1.356,44)
2.1.01.05. PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO			
2.1.01.05.0001 PRÉSTAMO C/P CESAR ILAQUIZE		\$ (1.250,00)	\$ 1.250,00
2.1.01.05.0002 PRÉSTAMO C/P JORGE PANAMA		\$ (1.400,00)	\$ 1.400,00
2.1.01.05.0005 PRÉSTAMO C/P INES AGUAS		\$ (1.500,00)	\$ 1.500,00
2.1.01.05.0006 PRÉSTAMO C/P TERESA MORALES		\$ (700,00)	\$ 700,00
2.2.01.01. OBLIGACIONES FINANCIERAS I/P			
2.2.01.01.0001 PRÉSTAMO MARIA TERESA MORALES	\$ (11.901,53)	\$ (14.062,64)	\$ 2.151,11
2.2.01.01.0002 PRÉSTAMO CESAR RODRIGO ILAQUIZE TROYA	\$ (7.378,01)	\$ (5.750,66)	\$ (1.625,35)
2.2.01.01.0003 PRÉSTAMO JORGE ISRAEL PANAMA ZUMARRAGA	\$ (4.973,93)		\$ (4.973,93)
2.2.01.01.0004 PRÉSTAMO FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ (3.896,73)	\$ (2.919,75)	\$ (918,98)
2.2.01.01.0005 PRÉSTAMO BANCO PROCREDIT I/P		\$ (15.412,22)	\$ 15.412,22
3.3.01.02 RESULTADOS (-) PERDIDAS ACUMULADAS			\$ -
3.3.01.02.0001 PERDIDAS ACUMULADAS	\$ 4.661,08	\$ 4.466,96	\$ 174,12
FINANCIACIÓN POR PRÉSTAMOS			\$ 3.333,44

Este valor corresponde al ingreso de efectivo por préstamos obtenidos para la empresa, que tienen saldo todavía al 31 de diciembre del 2015, ya que aún no han sido cubiertos en su totalidad dentro del periodo contable, estos préstamos y cuentas por pagar pertenecen a préstamos a corto plazo, a largo plazo y otras cuentas por pagar a corto plazo como los anticipos de clientes y otros por pagar, además de la cuenta de amortización de la pérdida acumulada detallada en la Nota 22.

42. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL PERIODO

Cuentas	SALDO		Diferencia
	INICIAL	FINAL	
01/01/2015	31/12/2015		
1.1.01.01. CAJA			
1.1.01.01.0001 CAJA GENERAL		\$ 2.616,87	
1.1.01.01.0003 CAJA COOPROGRESO MARIA TERESA MORALES	\$ -	\$ 17,17	
1.1.01.01.0005 CAJA TUNGURAHUA RUNA FREDDY FAVIAN ILAQUIZE	\$ -	\$ 6,96	
1.1.01.02. BANCOS			
1.1.01.02.0001 BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE # 0440608629	\$ 683,40	\$ 897,82	
1.1.01.02.0002 BANCO CODESARROLLO CTA CTE # 12003001150	\$ -	\$ 44,06	
1.1.01.02.0003 BANCO PROCREDIT CTA. AHO # 0101011679452	\$ -	\$ 27,06	
TOTAL	\$ 683,40	\$ 3.613,94	

Pertenece al saldo inicial del banco Internacional al 31 de diciembre del 2014, el saldo final pertenece a la sumatoria de las cuentas de caja y de bancos que maneja la empresa.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PBX 022497859-023388803-023388704

sageindip@gmail.com

43. (INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
1.1.02.02. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			\$ -
1.1.02.02.0003 ANDRÉS RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ 200,00	\$ -	\$ 200,00
1.1.02.03. ANTICIPOS EMPLEADOS			\$ -
1.1.02.03.0002 VACACIONES ADELANTADAS	\$ 86,02	\$ -	\$ 86,02
1.1.02.04. CUENTAS POR COBRAR SOCIOS ACCIONISTAS			\$ -
1.1.02.04.0001 JORGE ISRAEL PANAMA ZUMARRAGA	\$ 700,00	\$ -	\$ 700,00
1.1.02.04.0002 FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ 750,00	\$ -	\$ 750,00
1.1.02.04.0004 ANDRÉS RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ 1.400,00	\$ 1.000,00	\$ 400,00
1.1.02.04.0005 JULIO RODOLFO ILAQUIZE MORALES	\$ 3.900,00	\$ 3.900,00	\$ -
1.1.02.04.0006 MONICA MARISOL ILAQUIZE MORALES	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	\$ -
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR			\$ 2.136,02

Es el resultado aritmético de otras cuentas por cobrar de las cuales la compañía percibió ingresos de efectivo en su disminución del saldo o a su vez disminución de efectivo por el aumento en su saldo final; en estas se encuentran agrupadas los aportes por pago de capital suscrito, los anticipos y cuentas por cobrar empleados y otras cuentas por cobrar que corresponden a un encaje para la realización de un préstamo.

44. (INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTROS ACTIVOS

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
1.1.02.06.0312 TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORP.			\$ -
1.1.02.06.0901 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 2.235,82	\$ 2.713,88	\$ (478,06)
1.1.02.06.0903 CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 2.594,52	\$ 464,32	\$ 2.130,20
1.1.02.06.0905 CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 158,82	\$ 2.279,52	\$ (2.120,70)
1.1.02.06.0312 TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORP.	\$ -	\$ -	\$ -
1.1.02.06.0901 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	\$ (125,34)	\$ (185,10)	\$ 59,76
PAGO DE IMPUESTOS			\$ (408,80)

Corresponde a la diferencia entre el saldo inicial y el final de otros activos en este caso los impuestos y retenciones de impuestos, en el cual su incremento representa egreso de efectivo para la empresa por ser un activo pagado por adelantado.

45. (INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Cuentas	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
2.1.01.01. CUENTAS POR PAGAR			\$ -
2.1.01.01.0001 PROVEEDORES NACIONALES	\$ (6.826,85)	\$ (12.829,58)	\$ 6.002,73

Corresponde a la diferencia entre el saldo inicial y el final de proveedores.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-023588003-023588704

sageindip@gmail.com

46. (INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN BENEFICIOS EMPLEADOS

CUENTAS	SALDO		DIFERENCIA
	INICIAL	FINAL	
	01/01/2015	31/12/2015	
2.1.01.02. OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR			
2.1.01.02.0001 SUELDOS POR PAGAR	\$ (1.750,90)	\$ (1.791,98)	\$ 41,08
2.1.01.02.0002 DECIMO TERCERO POR PAGAR	\$ (319,66)	\$ (1.698,11)	\$ 1.378,45
2.1.01.02.0003 DECIMO CUARTO POR PAGAR	\$ (849,05)	\$ (933,81)	\$ 84,76
2.1.01.02.0004 VACACIONES POR PAGAR	\$ -	\$ (491,30)	\$ 491,30
2.1.01.02.0005 15% UTILIDAD DE TRABAJADORES POR PAGAR	\$ (116,04)		\$ (116,04)
2.1.01.03. I.E.S.S. POR PAGAR			
2.1.01.03.0001 APORTES IESS POR PAGAR	\$ (407,50)		\$ (407,50)
2.1.01.03.0002 PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	\$ (62,14)		\$ (62,14)
2.1.01.03.0004 IESS POR PAGAR		\$ (1.876,28)	\$ 1.876,28
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN BENEFICIOS EMPLEADOS			\$ 3.287,16

Corresponde a la diferencia entre el saldo inicial y el final de beneficios empleados tales como beneficios sociales y aportes al IESS, en el cual su incremento representa beneficio en efectivo para la empresa o efectivo que todavía no se ha desembolsado físicamente.

47. CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO

El único cambio en el patrimonio efectuado en este periodo fue que la utilidad del año anterior que quedaba para los accionistas se enviara a la cuenta futuras capitalizaciones; este valor se obtuvo de la utilidad del ejercicio una vez realizada la reserva legal del 10% estipulada en el art. 297 de la Ley de compañías, por un valor de \$65,76 y el descuento de la participación de trabajadores obteniendo así un valor de \$591,80 como utilidad neta, representando así los cambios del año en el patrimonio dentro de Aporte futuras capitalizaciones, reflejado en el estado de Cambios en el Patrimonio.

48. SALDO A FAVOR IMPUESTO A LA RENTA

(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	\$ (2.713,68)
(-) Retenciones por dividendos anticipados	0
(-) Retenciones por ingresos del exterior con derecho a Crédito Tributario	\$ -
(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	0
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$ (2.279,52)
(-) Crédito tributario generado por Impuesto a la salida de Divisas	0
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	\$ -
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	\$ (4.993,20)

Debido a que la empresa genero perdidas no existe valor de impuesto causado por lo cual las retenciones en la fuente realizadas por nuestros clientes se suman directamente al crédito tributario años anteriores pasando a ser en la conciliación tributaria el saldo a favor del contribuyente y en el nuevo periodo 2016 crédito tributario años anteriores.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PBX 022497659-02338803-023388704

CALIDAD, TIEMPO Y CALIDEZ

sageindip@gmail.com

49. ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	TOTAL	%	VALOR
TOTAL PATRIMONIO	\$ 32.608,55	0,2%	\$ 65,22
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 308.322,35	0,2%	\$ 616,64
TOTAL ACTIVOS	\$ 96.170,71	0,4%	\$ 384,68
TOTAL VENTAS	\$ 295.360,29	0,4%	\$ 1.181,44
TOTAL ANTICIPO			\$ 2.247,99
RETENCIONES AL IR RECIBIDAS			\$ (2.713,68)
ANTICIPO A PAGAR			\$ (465,69)
PRIMERA CUOTA JULIO			-
SEGUNDA CUOTA SEPTIEMBRE			-

Independientemente si se ha generado impuesto por pagar o saldo a favor, la administración tributaria exige el cálculo del anticipo del impuesto a la renta, valor que debe ser pagado en dos partes, la primera cuota en julio y la segunda en septiembre; pero en nuestro caso como el valor de retenciones recibidas es mayor que en anticipo generado, tampoco existe la obligación del pago del mismo, ya que no se genera valor de anticipo a pagar.



CALIDAD, TIEMPO Y CALIDEZ



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TEL: PBX 022497859-023388903-023388704

sageindip@gmail.com

Quito, 7 de Abril del 2016

INFORME DE COMISARIO

EJERCICIO ECONÓMICO 2015

A los Señores Accionistas de:

DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A. (SAGEINDIP S.A.)

En cumplimiento la nominación de Comisario de SAGEINDIP S.A. con respecto a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.1.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías referente a las obligaciones de los Comisarios, en cumplimiento a la Resolución No. SC.SG.DRS.G.11.02 de Ley de Compañías que expide la obligación de emitir el informe de comisario, con la finalidad de velar porque la compañía se ajuste no solo a los requisitos de las entidades de control sino también a las normas de una buena administración, presento a ustedes un informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información preparada por la Administración de SAGEINDIP S.A. en relación al ejercicio económico 2015; informe y opinión que son emitidos en base de la documentación proporcionada por su Administración.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación de los estados financieros, de conformidad con normas internacionales de información financiera, en este caso NIIF PYMES, así como por el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes, que permitan presentar estados financieros razonables y libres de errores materiales, debido a fraude o error.

1. Cumplimiento de obligaciones por parte de los administradores

La Administración de la Compañía ha cumplido con las normas legales, reglamentarias y estatutarias vigentes. He revisado los libros sociales de la Compañía, los mismos que cumplen con las disposiciones de los artículos 176, 177 y 246 de la Ley de Compañías vigente.

2. Procedimientos de control interno

En el examen efectuado, he revisado los archivos digitales de información de la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, en el alcance que consideré necesario, tal como lo requieren las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PYMES); bajo la cual, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados.

3. Opinión de los estados financieros

El análisis realizado incluyó, en base de pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros así como la aplicación de las principales disposiciones legales vigentes en el país, la razonabilidad de las estimaciones contables significativas y la presentación general de los estados financieros.

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con todos los requisitos que determina los organismos de control tales como Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Los estados financieros concuerdan con los importes registrados en los libros de contabilidad, no encontrando diferencia alguna que amerite su revelación.

Es importante señalar que conforme lo establecen las Resoluciones No. 08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008 y el reglamento de aplicación emitido bajo resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, del 11 de octubre del 2011, en los cuales se estableció que la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), sean de aplicación obligatoria por parte de las compañías sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros., los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre 2015, del ejercicio económico de SAGEINDIP S.A., ha preparado aplicando NIIF para PYMES. Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de SAGEINDIP S.A., al 31 de



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-023388003-023388704

sageindip@gmail.com

diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones y sus flujos de caja por el año terminado en esa fecha de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES)

5. Informe sobre cumplimiento a la ley Laboral

En cumplimiento a lo dispuesto en la primera disposición general de la Ley 2006-48 reformativa al Código de Trabajo, informo que durante el ejercicio 2015 la compañía no mantuvo trabajadores contratados bajo el sistema de intermediación laboral, sino que todos los trabajadores han sido contratados de forma tasita o expresa y afiliados de forma inmediata al IESS, pagando todas las obligaciones y beneficios sociales en los plazos establecidos y de forma cumplida.

4. Cumplimiento de las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías

Sobre las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías, informo lo siguiente:

- No se han constituido garantías por parte de los administradores de la Compañía; en razón de que, los estatutos no exigen la constitución de dichas garantías.
- He examinado, por muestreo, los libros contables y documentación soporte existente en la Compañía.
- Durante el período que he desempeñado el cargo de Comisario Principal de la Compañía No he convocado a juntas generales de accionistas, por no haberse cumplido ninguno de los casos determinados en la Ley de Compañías (Artículos 212, inciso tercero del artículo 236 y 266).
- Durante el período en que he desempeñado el cargo de Comisario de la Compañía no he solicitado a los administradores que hagan constar en el orden del día, algún punto que fuere conveniente tratarse, debido a que esta solicitud debe hacérsela previamente a la convocatoria a la junta general; sin embargo, hasta la fecha no han existido tales convocatorias, en virtud de que las juntas generales han sido de carácter universal, por lo tanto, no requerían de convocatoria.
- Durante el período en que he desempeñado el cargo de Comisario de la Compañía no he asistido a las juntas generales por no haber sido especial e individualmente convocado; lo cual, al haber sido las anteriores juntas generales de carácter universal, tampoco era necesario, según los Artículos 242 y 247 numeral 6, de la Ley de Compañías.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PBX 022497859-023388903-023388704

sageindip@gmail.com

CALIDAD, TIEMPO Y CALIDEZ

- No he conocido que se hayan presentado denuncias contra personal o administradores de la Compañía.
- No he propuesto la remoción de administradores; en virtud de que, la información y documentación analizada, no se desprenden irregularidades que pudieran dar lugar a tal remoción. Pero con respecto al resultado que arrojaron los estados financieros de la compañía en el periodo 2015 es necesario y urgente tomar decisiones para el desarrollo económico de la compañía, en donde tengan la capacidad de cubrir sus obligaciones económicas y generar utilidad por el bienestar de la compañía.

Este informe de Comisario es exclusivo para información de los Accionistas, Directores y Administración de SAGEINDIP S.A., así como de la Superintendencia de Compañías, y no puede ser utilizado para otro propósito.

07 de Abril 2016
CALIDAD, TIEMPO
Y CALIDEZ

COMISARIO
ROSA INÉS AGUAS FLORES
CC: 1723952170