



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



**ESTADOS FINANCIEROS
2016
Y NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, BSEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TEL: 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 2016, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2016; 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. 5C.ICL.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, RSEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. PBX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

Contenido

INFORMACIÓN GENERAL	5
BASES DE PRESENTACIÓN	6
DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO.....	6
BASE DE MEDICIÓN	7
MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN	7
POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS	7
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	7
ACTIVOS FINANCIEROS.....	7
INVENTARIOS	7
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7
PASIVOS FINANCIEROS.....	8
IMPUESTOS	8
PROVISIONES.....	8
BENEFICIOS A EMPLEADOS.....	9
RECONOCIMIENTO DE INGRESOS	9
COSTOS Y GASTOS	10
GASTOS FINANCIEROS.....	10
EVENTOS POSTERIORES	10
PATRIMONIO	10
GESTIÓN DE RIESGOS	10
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)	13
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. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	19





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 022-97859-02338801-023388704

sageindip@gmail.com

2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	19
3.	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	20
4.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	20
5.	ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES	21
6.	PASIVO CORRIENTE	22
7.	PASIVO LARGO PLAZO	23
8.	CAPITAL SOCIAL	24
9.	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	24
10.	RESERVAS	24
11.	RESULTADOS A PATRIMONIO	25
12.	VENTAS	25
13.	COSTO DE VENTAS	25
14.	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	26
15.	OTROS GASTOS	26
16.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	26
17.	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	27
18.	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	27
19.	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	28
20.	EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	28
21.	CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN ...	29
22.	CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	29
23.	GASTOS NO DEDUCIBLES Y PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES	30
24.	ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	30
	INFORME DE COMISARIO	¡Error! Marcador no definido.



DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEIMDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF. PBX 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 Notaría Cuarta de la Ciudad de Quito, aprobada su constitución bajo resolución SC.II.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





DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TELEF: PAX 022-497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

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.



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 022497659-023388803-023388704

sageindip@gmail.com

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 la nota 2.

INVENTARIOS

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

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



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

sageindip@gmail.com

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.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, HSEB, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TEL/F. P&X 022-497809-023388903-023388704

sageindip@gmail.com

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.

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.





DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, RSED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TEL: 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

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 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.



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

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

sageindip@gmail.com

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.



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

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, RSEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TEL: P.O. BOX 022497859-02338893-023388704

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				\$ 87.733,68
1.1. ACTIVO CORRIENTE				\$ 49.798,83
1.1.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1		\$ 3.471,36	
1.1.01.01. CAJA		\$ 2.645,00	\$ 2.434,41	
1.1.01.02. BANCOS		\$ 969,94	\$ 1.036,95	
1.1.02. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	2		\$ 25.839,94	
1.1.02.01. CUENTAS POR COBRAR		\$ 26.786,30	\$ 12.378,87	
1.1.02.02. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		\$ -	\$ 983,28	
1.1.02.03. ANTICIPOS EMPLEADOS				
1.1.02.04. CUENTAS POR COBRAR SOCIOS ACCIONISTAS		\$ 6.900,00	\$ 6.900,00	
1.1.02.06. IMPUESTOS ANTICIPADOS		\$ 5.457,52	\$ 9.858,70	
1.1.02.08. (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		\$ (361,73)	\$ (361,73)	
1.1.03. INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	3		\$ 18.040,54	
1.1.03.01. INVENTARIOS		\$ 23.396,45	\$ 18.040,54	
1.2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				\$ 37.934,85
1.2.01. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	4		\$ 34.417,87	
1.2.01.01. DEPRECIABLES		\$ 35.785,90	\$ 26.133,44	
1.2.01.02. (-) DEPRECIACIÓN ACUM. ACTIVO FIJO		\$ (1.715,57)	\$ (1.715,57)	
1.2.02. ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES	5		\$ 3.516,98	
1.2.02.01. NO DEPRECIABLES		\$ 2.310,00	\$ 3.516,98	
TOTAL ACTIVOS				\$ 87.733,68
2. PASIVOS				\$ 97.967,23
2.1. PASIVO CORRIENTE				\$ (32.190,10)
2.1.01. PASIVO CORRIENTE	6		\$ (32.190,10)	
2.1.01.01. CUENTAS POR PAGAR		\$ (13.599,31)	\$ (13.373,34)	
2.1.01.02. OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR		\$ (4.916,20)	\$ (4.719,59)	
2.1.01.03. I.E.S.S. POR PAGAR		\$ (1.874,20)	\$ (917,82)	
2.1.01.04. IMPUESTOS POR PAGAR		\$ (785,10)	\$ (384,61)	
2.1.01.05. PRESTAMOS A CORTO PLAZO		\$ (4.850,00)	\$ (11.914,50)	
2.1.01.07. OTRAS CUENTAS POR PAGAR			\$ (877,28)	
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				\$ (55.491,00)
2.2.01. PASIVO LARGO PLAZO			\$ (55.491,00)	
2.2.01.01. OBLIGACIONES FINANCIERAS LP	7	\$ (58.135,27)	\$ (55.491,00)	
3. PATRIMONIO				\$ (20.689,45)
3.1. CAPITAL				\$ (40.400,00)
3.1.01. CAPITAL SOCIAL	8		\$ (40.400,00)	
3.1.01.01. CAPITAL SUSCRITO		\$ (40.400,00)	\$ (40.400,00)	
3.1.02. APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN			\$ (591,81)	
3.1.02.01. FUTURA CAPITALIZACIÓN	9	\$ (591,81)	\$ (591,81)	
3.2. RESERVAS PATRIMONIALES				\$ (65,78)
3.2.01. RESERVAS	10		\$ (65,78)	
3.2.01.01. RESERVAS		\$ (65,78)	\$ (65,78)	
3.3. RESULTADOS				\$ 20.991,11
3.3.01. RESULTADOS A PATRIMONIO	11		\$ 20.991,11	
3.3.01.02. RESULTADOS (+) PERDIDAS ACUMULADAS		\$ 4.486,96	\$ 17.449,83	
3.3.01.03. RESULTADO PRESENTE EJERCICIO		\$ 12.962,26	\$ 12.942,66	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				\$ 97.967,23

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 (RESPONSABLE LEGAL)
FREDDY FARIÑAS TORRES
C.C. 131475405


CONSEJERO
JONÁS GRAIS PANARA ZUMARRAGA
R.U.C. 1312171807001


CONSEJERO
ROSA MERCEDES TORRES
C.C. 1323862102



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, RSEO, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRETERIA
TEL: 7. P.O. BOX 022497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES \$

1 ACTIVO		\$ 49,700.00	\$ 97,702.69	NOTAS
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 3,471.24		1
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 19,790.34		2
1010201	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	\$ 11,434.47		
1010202	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 8,355.87		
1010203	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES Y DETERIORO	\$ (281.73)		
1010204 INVENTARIOS		\$ 19,640.54		3
10102041	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO	\$ 19,640.54		
10103 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		\$ 8,888.70		4
1010301	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	\$ -		
1010302	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	\$ 8,888.70		
102 ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 37,982.97		
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 24,417.87		5
1020101	MUEBLES Y ENSERES	\$ 1,212.24		
1020102	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 3,921.94		
1020103	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL	\$ 29,000.00		
1020104	LINEAS FIDUCIARIAS, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1,960.20		
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ (3,715.57)		
10204 ACTIVO INTANGIBLE		\$ 3,995.00		6
1020401	OTROS INTANGIBLES	\$ 3,995.00		
TOTAL ACTIVOS			\$ 97,702.69	
2 PASIVO			\$ 97,907.23	
201 PASIVO CORRIENTE			\$ 30,198.19	
20102 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		\$ 24,881.01		7
2010201	COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES	\$ (12,989.51)		
	OTRAS CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES	\$ (12,371.50)		
20107 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 8,814.70		8
2010701	CON EL ISS	\$ (917.60)		
2010704	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ (5,506.67)		
OTROS PASIVOS CORRIENTES		\$ 364.81		
	OTROS	\$ (364.81)		
20110 ANTICIPOS DE CLIENTES		\$ (425.00)		9
202 PASIVO NO CORRIENTE		\$ 36,407.00		
20202 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		\$ 18,480.00		7
2020201	NO RELACIONADAS LOCALES	\$ (18,480.00)		
20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES		\$ (17,023.00)		7
2020301	NO RELACIONADAS LOCALES	\$ (17,023.00)		
3 PATRIMONIO NETO			\$ 30,696.40	
301 CAPITAL		\$ 48,400.00		9
30101	CAPITAL SUSCITO + ASIGNADO	\$ (48,400.00)		
302 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		\$ (991.81)		9
30201	RESERVA	\$ (85.78)		10
30202	RESERVA LEGAL	\$ (299.79)		
303 RESULTADOS ACUMULADOS		\$ 17,448.02		11
30302 (+) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 17,448.02			
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 13,842.00		
30702	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	\$ 13,842.00		
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			\$ 97,702.69	
(DIFERENCIA (ACTIVO - PASIVO Y PATRIMONIO))			\$ -	

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


FREDY FAJARDO (PRESIDENTE LEGAL)
C.C. 11171479


JHONATAN ZAMARRÓN
C.C. 11717483789


ROSA IRIS ROJAS FLORES
C.C. 17280216



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

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

sageindip@gmail.com

ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA (ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL)

DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA (ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES \$

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS							
180	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	\$ (174.011,72)		\$ (174.011,72)			13
185	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	\$ (34.821,21)		\$ (34.821,21)			
	TOTAL INGRESOS Y GASTOS					\$ (208.832,93)	
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN							
	COSTO DE VENTAS	\$ 102.340,47		\$ 102.340,47			13
192	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ 21.300,00					
193	(-) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ 158.580,36					
197	(-) IMPORTACIONES NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ -					
199	(-) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ (79.840,50)					
	GASTOS					\$ 162.339,93	
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS							
204	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	\$ 27.588,00		\$ 27.588,00			13
207	AFORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDOS DE PENSIONES)	\$ 3.482,00		\$ 3.482,00			
208	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES QUE NO CONSTITUYEN MANTENIMIENTO GRAVADO DEL 200%	\$ 5.633,47		\$ 5.633,47			
209	DE GASTOS	\$ 242,00		\$ 242,00			
	OTROS GASTOS					\$ 12.635,38	13
214	TRANSPORTE	\$ 35,00		\$ 35,00			
215	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 2.172,00		\$ 2.172,00			
216	GASTOS DE VIAJE	\$ 118,61		\$ 118,61			
218	GASTOS DE MANTENIMIENTO (servicio a sistemas, teléfono y otros)	\$ 288,49		\$ 288,49			
222	RENTAS (ALQUILER) DE BIENES	\$ 1.300,00		\$ 1.300,00			
223	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	\$ 534,24		\$ 534,24			
224	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 287,00		\$ 287,00			
225	RECURSOS Y RESERVAS (pólizas y seguros)	\$ 300,00		\$ 300,00			
226	SERVICIOS UTILIDADES PÚBLICAS Y OTROS	\$ 90,00		\$ 90,00			
227	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 1.507,88		\$ 1.507,88			
228	OTROS	\$ 274,89		\$ 274,89			
	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES					\$ 6.097,45	13
229	GASTOS FINANCIEROS CUENTAS DE TRANSACCION NO RELACIONADAS LOCALES	\$ 172,00		\$ 172,00			
231	INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS LOCALES	\$ 1.568,48		\$ 1.568,48			
233	INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCALES	\$ 3.438,00		\$ 3.438,00			
234	OTROS	\$ 159,00		\$ 159,00			
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 10% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS					\$ 12.642,09	
	10% TRABAJADORES					\$ 11.565,00	
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS -- SUBTOTAL (0-10%)					\$ 11.565,00	
	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO					\$ -	
	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DEFERIDO -- SUBTOTAL (0-10%)					\$ 11.565,00	
	(-) GASTO POR IMPUESTO DEFERIDO					\$ -	
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DEFERIDO					\$ -	
	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS					\$ 11.565,00	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS							
						\$ -	
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS							
						\$ -	
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 10% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS					\$ -	
	10% PARTICIPACION TRABAJADORES					\$ -	
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS					\$ -	
	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO					\$ -	
	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS					\$ -	
	GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO					\$ 11.565,00	
OTRO RESULTADO INTEGRAL							
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL							
	DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION					\$ -	
	VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					\$ -	
	GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					\$ -	
	GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFERIDOS					\$ -	
	REVERSIÓN DEL DEBITO (PÉRDIDA) POR DETERIORO DE UN ACTIVO REVALUADO					\$ -	
	PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIACIÓN					\$ -	
	IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL					\$ -	
	OTROS (DETALLAR EN NOTA)					\$ -	
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO					\$ 11.565,00	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS SE FIRMAN EN ABOGADO SALVO FIRMES (MC 1, FEBRERO 16)


GERARDO (PERSONA FÍSICA)
RUT 11.010.119


GERARDO (PERSONA FÍSICA)
RUT 11.010.119


GERARDO (PERSONA FÍSICA)
RUT 11.010.119



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

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

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 2016
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	\$ (142.70)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (2,961.47)	17
Clase de cobros por actividades de operación	\$ 217,483.38	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 217,483.38	
Clase de pagos por actividades de operación	\$ (212,592.09)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (158,833.69)	
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (39,332.68)	
Otros pagos por actividades de operación	\$ (14,425.72)	
Intereses pagados	\$ (7,851.74)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ -	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (1,804.64)	18
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ (348.64)	
Compras de activos intangibles	\$ (1,456.00)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 4,423.41	19
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ (2,854.18)	
Otras cobradas (pagadas) de efectivo	\$ 7,277.59	
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		
Efecto de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ (142.70)	20
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 3,613.94	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 3,471.24	1

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

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ (12,542.98)	11
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	\$ -	
Ajustes por gastos en provisiones	\$ -	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 9,580.82	21
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ 8,547.43	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ (1,003.20)	
(Incremento) disminución en inventarios	\$ 3,755.81	
(Incremento) disminución en otros activos	\$ (1,301.67)	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ (240.07)	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ (958.45)	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ 222.87	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	\$ (2,961.47)	

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)


GERENTE (REPRESENTANTE LEGAL)
FREDY TAVIANA ACOSTA MORALES
CC:1711731475


CONTADOR
ROSALVA PATRICIA CASTELLANOS
RUC:1721718037001


-REVISOR
ROSA DEL ACUÑA FLORES
CC:1723862130



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

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

		NOTAS
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ (12.642,09)	
Cálculo de base participación a trabajadores		
(+) Ajuste por precios de transferencia	0	
Base de cálculo de participación a trabajadores	\$ (12.642,09)	
(-) Participación a trabajadores	0	
(-) Dividendos exentos	0	
(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI	0	
(+) Gastos no deducibles locales	\$ 428,19	23
(+) 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	\$ (12.113,90)	
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	\$ -	
(-) Deduciones por leyes especiales	0	
(-) Deduciones especiales derivadas del COPCI	0	
(+) Ajuste por precios de transferencia	0	
(-) Dedución por incremento neto de empleados	0	
(-) Dedución por pago a trabajadores 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	\$ (12.113,90)	
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES	\$ (12.113,90)	
Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	0	
Saldo Utilidad Gravable	\$ (12.113,90)	
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	\$ (1.865,50)	2
(-) 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	\$ (4.993,20)	2
(-) Crédito tributario generado por impuesto a la salida de Divisas	0	
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	0	
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	\$ (6.858,70)	2
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	\$ (6.858,70)	
(-) impuesto a la Renta Único	0	
(-) Crédito Tributario para liquidación del impuesto a la Renta Único	\$ -	
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	\$ (6.858,70)	
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	\$ (6.858,70)	

24

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	TOTAL	%	VALOR
TOTAL PATRIMONIO	\$ 20.066,48	0,2%	\$ 40,13
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 221.477,02	0,2%	\$ 442,90
TOTAL ACTIVOS	\$ 87.733,68	0,4%	\$ 350,93
TOTAL VENTAS	\$ 208.934,93	0,4%	\$ 835,74
TOTAL ANTICIPO			\$ 1.669,76
RETENCIONES AL IR RECIBIDAS			\$ (1.865,50)
ANTICIPO A PAGAR			\$ (195,74)
PRIMERA CUOTA JULIO			-
SEGUNDA CUOTA SEPTIEMBRE			-



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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CUENTAS	SALDO INICIAL 31/12/2016	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
1.1.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
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	\$ (118,17)	\$ 135,34
1.1.01.01.0004 CAJA ANDALUCIA CTDA JULIO RODOLFO ILAQUIZE		\$ 23,21	\$ (23,21)
1.1.01.01.0005 CAJA TUNGURAHUA RUNA FREDDY FAVIAN ILAQUIZE	\$ 8,98	\$ 9,03	\$ (0,07)
1.1.01.01.0006 CAJA MANEJADA POR FREDDY ILAQUIZE		\$ 223,62	\$ (223,62)
1.1.01.01.0007 CAJA MANEJADA POR ANDRES ILAQUIZE		\$ 2.296,72	\$ (2.296,72)
1.1.01.02. BANCOS			
1.1.01.02.0001 BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE. # 0440608629	\$ 897,82	\$ -	\$ 897,82
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	\$ 1.036,83	\$ (1.009,77)
TOTAL	\$ 3.613,94	\$ 3.471,24	\$ 142,70

El saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo resumen los valores de las cuentas caja y de bancos; las mismas que han sido diversificadas de la caja general para tener un mayor control de las mismas.

A efectos que en el mes de abril se cerraron las cuentas corrientes del banco internacional y Codesarrollo por motivos de protestos; la única cuenta abierta es la de ahorros del banco Procredit la cual constituye todas las transacciones de la empresa y con la cual además poseemos un crédito a largo plazo.

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	SALDO INICIAL 31/12/2016	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
1.1.02. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
1.1.02.01. CUENTAS POR COBRAR			
1.1.02.01.0001 CLIENTES	\$ 20.366,30	\$ 11.836,87	\$ 8.547,43
1.1.02.01.0002 ENCAJE COOPERATIVA TUNGURAHUA RUNA	\$ 400,00	\$ 400,00	\$ -
1.1.02.01.0004 ENCAJE COOPERATIVA ANDALUCIA		\$ 140,00	\$ (140,00)
1.1.02.02. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			
1.1.02.02.0003 ANDRES RODRIGO ILAQUIZE MORALES		\$ 863,20	\$ (863,20)
1.1.02.04. CUENTAS POR COBRAR SOCIOS ACCIONISTAS			
1.1.02.04.0004 ANDRES RODRIGO ILAQUIZE MORALES	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00	\$ -
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	\$ -
1.1.02.06. IMPUESTOS ANTICIPADOS			
1.1.02.06.0012 TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORP.	\$ 2.713,68	\$ 1.865,50	\$ 848,18
1.1.02.06.0901 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 464,32	\$ -	\$ 464,32
1.1.02.06.0903 CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 2.279,52	\$ 4.993,20	\$ (2.713,68)
1.1.02.08. (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			
1.1.02.08.0001 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	\$ (361,73)	\$ (361,73)	\$ -
TOTAL	\$ 32.782,89	\$ 26.839,84	\$ 6.143,05

En cuentas y documentos por cobrar se agrupan los saldos de las cuentas de clientes empleados e impuestos diferidos; la cuenta de clientes tiene como dependiente la cuenta de provisión cuentas incobrables, y las cuentas de crédito tributario renta años anteriores se unifica en la conciliación tributaria a la cuenta de retención de impuesto a la renta por transferencia de bienes muebles; ya que al no tener utilidad o impuestos por pagar en el



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

cual descontarse pasan a formar el nuevo crédito tributario renta aplicable para el siguiente año; al igual que el crédito tributario de IVA se aplicara en la siguiente declaración del mes de enero 2017.

3. INVENTARIOS DE MERCADERÍAS

CUENTAS	SALDO INICIAL 31/12/2015	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
1.1.03. INVENTARIOS DE MERCADERÍAS			
1.1.03.01. INVENTARIOS			
1.1.03.01.0001 MERCADERÍAS	\$ 23.396,45	\$ 19.640,54	\$ 3.755,91
1.2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
TOTAL	\$ 23.396,45	\$ 19.640,54	\$ 3.755,91

El saldo de inventarios al 31 de diciembre del 2016 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 Promedio Ponderado, los cuales no exceden su valor neto de realización, basándonos en la Sección 13 de NIIF PYMES.

4. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

CUENTAS	SALDO INICIAL 31/12/2015	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
1.2.01. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE			
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	\$ 1.212,21	\$ 1.212,21	\$ -
1.2.01.01.0005 EQUIPOS DE OFICINA	\$ 383,22	\$ 612,86	\$ (229,64)
1.2.01.01.0006 EQUIPO DE COMPUTO	\$ 3.801,94	\$ 3.921,94	\$ (120,00)
1.2.01.01.0007 VEHICULOS	\$ 26.000,00	\$ 26.000,00	\$ -
1.2.01.01.0008 EQUIPOS DE SEGURIDAD	\$ 552,83	\$ 552,83	\$ -
1.2.01.02. (-) DEPRECIACIÓN ACUM ACTIVO FIJO			
1.2.01.02.0003 DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ (88,66)	\$ (88,66)	\$ -
1.2.01.02.0004 DEPRECIACIÓN ACUM MUEBLES Y ENSERES	\$ (100,49)	\$ (100,49)	\$ -
1.2.01.02.0005 DEPRECIACIÓN ACUM EQUIPOS DE OFICINA	\$ (195,56)	\$ (195,56)	\$ -
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	\$ (27,60)	\$ (27,60)	\$ -
TOTAL	\$ 34.068,23	\$ 34.417,87	\$ (349,64)

El saldo de la cuenta depreciable al 31 de diciembre del 2016 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 2016 se incrementaron los activos correspondientes a Equipos de oficina y Equipos de Cómputo.

Son registrados 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



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

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

sageindip@gmail.com

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.

5. ACTIVOS FUOS NO DEPRECIABLES

CUENTAS		SALDO INICIAL 31/12/2015	SALDO FINAL 31/12/2016	DEFERENCIA
1.2.02	ACTIVOS FUOS NO DEPRECIABLES			
1.2.02.01	NO DEPRECIABLES			
1.2.02.01.0002	SOFTWARE Y SISTEMAS INFORMATICOS	\$ 2.310,00	\$ 3.565,00	\$ (1.255,00)
TOTAL		\$ 2.310,00	\$ 3.565,00	\$ (1.255,00)

El saldo de la cuenta no depreciable al 31 de diciembre del 2016, 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, BSED, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TEL: PBX 022497839-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

6. PASIVO CORRIENTE

CUENTAS	SALDO INICIAL 31/12/2016	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
2.1.01. PASIVO CORRIENTE			
2.1.01.01. CUENTAS POR PAGAR			
2.1.01.01.0001 PROVEEDORES NACIONALES	\$ (12.829,58)	\$ (12.589,51)	\$ (240,07)
2.1.01.01.0002 ANTICIPO CLIENTES	\$ (425,73)	\$ (425,83)	\$ (0,90)
2.1.01.01.0007 CUENTAS POR PAGAR CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	\$ (340,00)		\$ (340,00)
2.1.01.01.0008 COCINA DE INDUCCION ANA ILAGUIZE		\$ (257,00)	\$ 257,00
2.1.01.02. OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR			
2.1.01.02.0001 SUELDOS POR PAGAR	\$ (1.701,98)	\$ (2.134,25)	\$ 342,27
2.1.01.02.0002 DÉCIMO TERCERO POR PAGAR	\$ (1.899,11)	\$ (1.179,59)	\$ (519,52)
2.1.01.02.0003 DÉCIMO CUARTO POR PAGAR	\$ (933,81)	\$ (832,65)	\$ (101,16)
2.1.01.02.0004 VACACIONES POR PAGAR	\$ (491,30)	\$ (573,10)	\$ 81,80
2.1.01.03. I.E.S.S. POR PAGAR			
2.1.01.03.0004 IESS POR PAGAR	\$ (1.870,26)	\$ (917,63)	\$ (952,63)
2.1.01.04. IMPUESTOS POR PAGAR			
2.1.01.04.0001 IMPUESTOS POR PAGAR	\$ (195,10)	\$ (284,61)	\$ 189,51
2.1.01.05. PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO			
2.1.01.05.0001 PRÉSTAMO C/P CESAR ILAGUIZE	\$ (1.250,00)	\$ (2.910,00)	\$ 1.660,00
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)
2.1.01.05.0003 PRÉSTAMO C/P FREDDY ILAGUIZE		\$ (28,00)	\$ 28,00
2.1.01.05.0004 PRÉSTAMO C/P JULIO ILAGUIZE		\$ (154,89)	\$ 154,89
2.1.01.05.0005 PRÉSTAMO C/P TERESA MORALES	\$ (700,00)	\$ (2.500,00)	\$ 1.800,00
2.1.01.05.0007 PRÉSTAMO C/P GLORIA ILAGUIZE		\$ (2.800,00)	\$ 2.800,00
2.1.01.05.0009 TARJETA VISA BANCO FICHINCHA ANDRES		\$ (905,92)	\$ 905,92
2.1.01.05.0010 TARJETA COOPROGRESO TERESA MORALES		\$ (886,81)	\$ 886,81
2.1.01.05.0011 TARJETA ALIA TERESA MORALES		\$ (87,80)	\$ 87,80
2.1.01.05.0012 TARJETA ALIA FREDDY ILAGUIZE		\$ (1.000,00)	\$ 1.000,00
2.1.01.05.0013 PRÉSTAMO C/P ECUATORIANA		\$ (708,76)	\$ 708,76
2.1.01.05.0014 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO FREDDY		\$ (232,32)	\$ 232,32
2.1.01.07. OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
2.1.01.07.0003 LIQUIDACION DE HABÉRES ANA ILAGUIZE		\$ (383,90)	\$ 383,90
2.1.01.07.0004 LIQUIDACION DE HABÉRES INES AGUAS		\$ (493,38)	\$ 493,38
TOTAL	\$ (26.426,89)	\$ (32.188,15)	\$ 6.761,26

Los pasivos abarcan todas las cuentas de cuentas por pagar obligaciones sociales, IESS, impuestos y préstamos a corto plazo por pagar además de liquidaciones por pagar pendientes.

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 pertenece a la sumatoria de cuentas por pagar a proveedores nacionales no relacionados \$12589.51, anticipo de clientes que poseen saldo a favor por cancelaciones en exceso \$425,83 y una cuenta creada como referencia del pago de cocina de inducción que se paga mensualmente junto con la planilla de luz de la empresa; la misma que se hizo cargo la empresa como pago en parte de la liquidación de la ex empleada Ana Ilaquize.

El saldo de obligaciones sociales por pagar al 31 de diciembre del 2016 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 2017.



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 022-497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

El valor de los sueldos por pagar corresponder a los valores adeudados a los empleados por concepto de sueldo del mes de diciembre 2016 y saldos que serán cancelados en el año 2017.

El saldo de la cuenta IESS por pagar al 31 de diciembre del 2016 corresponde a la sumatoria de conceptos de aportes, préstamos y fondos de reserva por pagar al IESS, que serán canceladas en enero del 2017.

La empresa ha optado por conciliar los saldos de impuestos retenidos o generados por pagar que son conciliados con los impuestos anticipados, y generar una sola cuenta de valor a pagar denominada impuestos por pagar, la misma que será cancelada una vez realizada la declaración de impuestos y el pago en el mes de enero 2017.

Por último se encuentran los préstamos a corto plazo obtenidos de socios, accionistas y terceros; además de las tarjetas de crédito utilizadas por la empresa que contienen valores diferidos.

Por ultimo están los valores pendientes por liquidaciones a empleados que fueron cancelados en los primeros meses del año 2017.

7. PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS		SALDO INICIAL 31/12/2015	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
2.2.01.	PASIVO LARGO PLAZO			
2.2.01.01.	OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P			
2.2.01.01.0001	PRÉSTAMO MARÍA TERESA MORALES	\$ (14.052,64)	\$ (11.013,64)	\$ (3.039,00)
2.2.01.01.0002	PRÉSTAMO CESAR RODRIGO ILAQUIZE TROYA	\$ (5.750,68)	\$ (3.959,55)	\$ (1.791,11)
2.2.01.01.0004	PRÉSTAMO FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ (2.318,79)	\$ (1.490,13)	\$ (1.429,00)
2.2.01.01.0005	PRÉSTAMO BANCO PROCREDIT L/P	\$ (15.412,22)	\$ (17.023,02)	\$ 1.610,80
2.2.01.01.0006	PRÉSTAMO JULIO RODOLFO ILAQUIZE MORALES L/P		\$ (1.994,72)	\$ 1.994,72
TOTAL		\$ (38.136,27)	\$ (35.481,08)	\$ (2.654,19)

El saldo de obligaciones financieras largo plazo al 31 de diciembre del 2016, 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, estos préstamos se obtuvieron con el fin de disponer de capital de trabajo durante las operaciones de la empresa, el único préstamo que está directamente a nombre de la empresa es el préstamo del banco Procredit el cual se refinanció para pagar cuentas a corto plazo y para aumentar el capital de trabajo.



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

8. CAPITAL SOCIAL

CUENTAS		SALDO INICIAL 31/12/2016	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL			
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	\$ (29.000,00)	\$ (29.000,00)	\$ -
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)	\$ -
	TOTAL	\$ (49.400,00)	\$ (49.400,00)	\$ -

El saldo de Capital suscrito al 31 de diciembre del 2016 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.

9. APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

CUENTAS		SALDO INICIAL 31/12/2016	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
3.1.02.	APORTES FUTURA CAPITALIZACION			
3.1.02.01.	FUTURA CAPITALIZACION			
3.1.02.01.0001	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	\$ (581,81)	\$ (581,81)	\$ -
	TOTAL	\$ (581,81)	\$ (581,81)	\$ -

El aporte futuras capitalizaciones proviene del saldo de la utilidad generada el periodo 2014, esta utilidad que quedo en los estados financieros se la definió como aporte futuras capitalizaciones de la empresa.

10. RESERVAS

CUENTAS		SALDO INICIAL 31/12/2016	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
3.2.01.	RESERVAS			
3.2.01.01.	RESERVAS			
3.2.01.02.0001	RESERVA LEGAL	\$ (66,76)	\$ (66,76)	\$ -
	TOTAL	\$ (66,76)	\$ (66,76)	\$ -

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 periodo 2014.



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

11. RESULTADOS A PATRIMONIO

Cuentas	SALDO INICIAL 31/12/2014	SALDO FINAL 31/12/2015	DIFERENCIA
3.3.01. RESULTADOS A PATRIMONIO			
3.3.01.02 RESULTADOS (+) PERDIDAS ACUMULADAS			
3.3.01.02.0001 PERDIDAS ACUMULADAS	\$ 4.480,80	\$ 17.449,02	\$ (12.962,05)
3.3.01.03 RESULTADO PRESENTE EJERCICIO			
3.3.01.03.0004 PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 12.962,05	\$ 12.542,09	\$ 419,97
TOTAL	\$ 17.449,82	\$ 29.991,11	\$ (12.542,09)

Los resultados a patrimonio pertenecen a las pérdidas acumuladas del periodo 2013 y 2015; además de la pérdida generada en este periodo por un valor de \$12542,09 que es la diferencia entre los ingresos por ventas menos el costo de ventas y los gastos de la empresa. Teníamos previsto obtener una utilidad, pero la situación económica general del país no permitió obtener más beneficios aunque la empresa minimizo costos de personal, arriendos y otros; pero aun así no se alcanzó el mínimo de contribución mensual para cubrir los costos fijos, esto se detalla más a fondo en el informe de gerencia.

12. VENTAS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ (208.834,83)
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	\$ (174.013,72)	
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES CON TARIFA 0% DE IVA O EXCENTAS DE IVA	\$ (34.821,21)	

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.

13. COSTO DE VENTAS

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		\$ 162.349,47
COSTO DE VENTAS		
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	\$ 23.396,45	
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	\$ 158.593,56	
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	\$ -	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	\$ (19.640,54)	

El valor correspondiente a costo de ventas del periodo corresponde al costo de las mercaderías vendidas, como se evidencia se obtiene de la operación aritmética entre el inventario inicial, compras o importaciones e inventario final.



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 022-497859-023388903-023388704

sageindip@gmail.com

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.

14. GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 39.054,87
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	\$ 27.509,02	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	\$ 5.682,93	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	\$ 5.620,42	
DERAHUCIO	\$ 242,50	

El valor correspondiente a gastos por beneficios a los empleados corresponde a la sumatoria de los gastos realizados en nómina y beneficios sociales, tales como sueldos, aporte patronal y personal asumido, además de los beneficios a empleados como décimo tercer sueldo, décimo cuarto, vacaciones y fondos de reserva.

15. OTROS GASTOS

OTROS GASTOS		\$ 12.035,25
TRANSPORTE	\$ 26,88	
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 2.172,66	
GASTOS DE VIAJE	\$ 116,61	
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	\$ 296,49	
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 4.300,00	
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	\$ 534,24	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2507,00	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	\$ 100,57	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 68,28	
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 1.557,64	
OTROS	\$ 354,85	

En otros gastos se agrupan todos los rubros en los cuales se han incurrido para el funcionamiento de la empresa y los activos de la empresa. El rubro más relevante pertenece a los arriendos operativos que abarcan arriendos de oficinas y bodegas.

16. GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES		\$ 8.037,43
GASTOS FINANCIEROS COSTOS DE TRANSACCION NO RELACIONADAS LOCALES	\$ 572,38	
INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS LOCALES	\$ 1.684,44	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCALES	\$ 5.494,92	
OTROS	\$ 185,69	

Los gastos financieros corresponde en su mayoría a los intereses pagados a al banco Procredit y a terceros que son prestamos realizados a nombre de terceras personas en instituciones financieras a su nombre pero los recursos fueron destinados para el capital de trabajo de la empresa; por lo cual el interés se cancela de acuerdo a las tasas activas por cada institución financiera.



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 022-497859-02338803-023388704

sageindip@gmail.com

Los gastos detallados como otros por un valor de \$185,69 son gastos no deducibles generados por multas intereses por pagos tardíos y otros gastos realizados sin facturas; a este valor en la conciliación financiera se le suma el valor de \$242,50 perteneciente al calculado por bonificación del 25% por desahucio; que al no ser calculado por un actuario calificado para a ser gasto no deducible.

17. FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (2.961,47)
Clases de cobros por actividades de operación	\$ 217.482,36
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 217.482,36
Clases de pagos por actividades de operación	\$ (212.502,09)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (158.833,63)
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (39.332,65)
Otros pagos por actividades de operación	\$ (14.425,81)
Intereses pagados	\$ (7.861,74)
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ -

Los flujos determinados en las actividades de operación se obtienen mediante la aplicación de los siguientes cálculos:

Cobranza a Clientes:

Saldo Inicial	20.386,30
Ventas	208.934,93
Saldo Final	-11.838,87
Cobros	217.482,36

Pago de Remuneraciones

Saldo Inicial	6.792,48
Gastos por remuneraciones	39.054,87
Saldo Final	-6.514,70
Pagos	39.332,65

Pago a Proveedores

Saldo Inicial	12.829,58
Compras (*)	158.593,56
Saldo Final	-12.589,51
Pagos	158.833,63

Pagado por adelantado	-1003,2
Pagos de servicios	-12220,94
Pago de impuestos	-1201,67
	-14425,81

18. FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (1.604,64)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ (348,64)
Compras de activos intangibles	\$ (1.256,00)

El flujo de efectivo por actividades de inversión se genera por el aumento de activos fijos adquiridos en el periodo fiscal los cuales se detallan a continuación:



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

CUENTAS		SALDO INICIAL 31/12/2015	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
1.2.01.01.0005	EQUIPOS DE OFICINA	\$ 383,22	\$ 612,86	\$ (229,64)
1.2.01.01.0006	EQUIPO DE COMPUTO	\$ 3.901,94	\$ 3.921,94	\$ (120,00)
1.2.02.01.0002	SOFTWARE Y SISTEMAS INFORMÁTICOS	\$ 2.310,00	\$ 3.565,00	\$ (1.255,00)
TOTAL		\$ 6.495,16	\$ 8.099,80	\$ (1.604,64)

19. FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 4.423,41
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ (2.664,19)
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ 7.077,60

La financiación corresponde a los provenientes de préstamos a largo plazo, préstamos a corto plazo y otros pasivos que han dejado de ser corrientes ya que sus plazos de pago han sobrepasado el año calendario.

CUENTAS		SALDO INICIAL 31/12/2015	SALDO FINAL 31/12/2016	DIFERENCIA
2.1.01.01.0002	ANTICIPO CLIENTES	\$ (429,73)	\$ (425,83)	\$ (3,90)
2.1.01.01.0007	CUENTAS POR PAGAR CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	\$ (343,00)		\$ (343,00)
2.1.01.01.0009	COCINA DE INDUCCION ANA ILAQUIZE		\$ (357,00)	\$ 357,00
2.1.01.05.	PRESTAMOS A CORTO PLAZO			
2.1.01.05.0001	PRESTAMO C/P CESAR ILAQUIZE	\$ (1.250,00)	\$ (2.810,00)	\$ 1.560,00
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 AGUIAS	\$ (1.500,00)		\$ (1.500,00)
2.1.01.05.0003	PRESTAMO C/P FREDDY ILAQUIZE		\$ (28,00)	\$ 28,00
2.1.01.05.0004	PRESTAMO C/P JULIO ILAQUIZE		\$ (154,89)	\$ 154,89
2.1.01.05.0006	PRESTAMO C/P TERESA MORALES	\$ (700,00)	\$ (2.500,00)	\$ 1.800,00
2.1.01.05.0007	PRESTAMO C/P GLORIA ILAQUIZE		\$ (2.800,00)	\$ 2.800,00
2.1.01.05.0009	TARJETA VISA BANCO PICHINCHA ANDRES		\$ (905,92)	\$ 905,92
2.1.01.05.0010	TARJETA COOPROGRESO TERESA MORALES		\$ (886,81)	\$ 886,81
2.1.01.05.0011	TARJETA ALIA TERESA MORALES		\$ (87,80)	\$ 87,80
2.1.01.05.0012	TARJETA ALIA FREDDY ILAQUIZE		\$ (1.000,00)	\$ 1.000,00
2.1.01.05.0013	PRESTAMO C/P ECUATORIANA		\$ (708,76)	\$ 708,76
2.1.01.05.0014	PRESTAMOS QUIROGRAFARIO FREDDY		\$ (232,32)	\$ 232,32
TOTAL		\$ (26.426,89)	\$ (51.388,87)	\$ 24.961,98
2.2.01.	PASIVO LARGO PLAZO			
2.2.01.01.	OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P			
2.2.01.01.0001	PRESTAMO MARIA TERESA MORALES	\$ (14.052,64)	\$ (11.013,64)	\$ (3.039,00)
2.2.01.01.0002	PRESTAMO CESAR RODRIGO ILAQUIZE TROYA	\$ (5.750,66)	\$ (3.969,56)	\$ (1.781,11)
2.2.01.01.0004	PRESTAMO FREDDY FAVIAN ILAQUIZE MORALES	\$ (2.919,75)	\$ (1.490,15)	\$ (1.429,60)
2.2.01.01.0005	PRESTAMO BANCO PROREDIT L/P	\$ (15.412,22)	\$ (17.023,02)	\$ 1.610,80
2.2.01.01.0006	PRESTAMO JULIO RODOLFO ILAQUIZE MORALES L/P		\$ (1.994,72)	\$ 1.994,72
TOTAL		\$ (38.135,27)	\$ (36.491,09)	\$ (2.644,18)
				\$ 4.423,41

20. EFECTOS 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 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	\$ (142,70)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 3.613,94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 3.471,24



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

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 representas los anticipos y prestamos realizados a empleados, en lo que corresponde la diferencia entre el saldo inicial y final.

21. CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

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

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ (12,542.08)
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ -
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	\$ -
Ajustes por gastos en provisiones	\$ -
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 9,580.02
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ 8,547.43
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ (1,003.20)
(Incremento) disminución en inventarios	\$ 3,755.91
(Incremento) disminución en otros activos	\$ (1,201.87)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ (240.07)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ (958.45)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ 680.07
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	\$ (2,961.47)

La conciliación de los flujos de operación corresponde a la comprobación de los rubros por operación en el método indirecto, en el cual básicamente se suman las diferencias entre el saldo inicial y saldo final de los flujos correspondientes a la operación.

22. CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO

No han existido cambios en el patrimonio, a excepción de movimiento de saldos de pérdidas a pérdidas acumuladas del año anterior y el aporte futuras capitalización como procedentes del periodo 2014 y el registro de la perdida actual en el patrimonio.



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

23. GASTOS NO DEDUCIBLES Y PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES

PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ (12.542,09)	
Calculo de base participación a trabajadores		
(+) Ajuste por precios de transferencia	0	
Base de cálculo de participación a trabajadores	\$ (12.542,09)	
(-) Participación a trabajadores		
(-) Dividendos exentos	0	
(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI	0	
(+) Gastos no deducibles locales	\$ 428,19	23
(+) 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	\$ (12.113,90)	

Como se había detallado en la nota 16 "Los gastos detallados como otros por un valor de \$185,69 son gastos no deducibles generados por multas intereses por pagos tardíos y otros gastos realizados sin facturas; a este valor en la conciliación financiera se le suma el valor de \$242,50 perteneciente al calculado por bonificación del 25% por desahucio; que al no ser calculado por un actuario calificado para a ser gasto no deducible."

Este valor minora la base de cálculo para amortización de perdidas años anteriores.

24. ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	TOTAL	%	VALOR
TOTAL PATRIMONIO	\$ 20.066,46	0,2%	\$ 40,13
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 221.477,02	0,2%	\$ 442,95
TOTAL ACTIVOS	\$ 87.733,69	0,4%	\$ 350,93
TOTAL VENTAS	\$ 208.934,93	0,4%	\$ 835,74
TOTAL ANTICIPO			\$ 1.669,76
RETENCIONES AL IR RECIBIDAS			\$ (1.865,50)
ANTICIPO A PAGAR			\$ (195,74)
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. Además de esto tenemos la exoneración del pago del anticipo del impuesto a la renta durante los primeros 5 años de la empresa.



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

QUITO, 05 de Abril del 2017

INFORME DE COMISARIO

EJERCICIO ECONÓMICO 2016

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 2016; 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



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

consideraré 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 2016, 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 diciembre del 2016, 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)



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 022497859-023388003-023388704

sageindip@gmail.com

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 2016 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.

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.
- 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 2016 es necesario y urgente tomar decisiones para el desarrollo económico de la compañía, en donde tengan la capacidad de cubrir sus obligaciones económicas caso contrario sugiero para el año 2017 se prevea procesos de liquidación de la compañía con el fin de no incurrir en pérdidas que no agraven



DISTRIBUIDORA SAGEINDIP INTERNACIONAL I&P S.A.

SAGEINDIP S.A.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS DE OFICINA,
COMPUTACION, ASES, CAFETERIA, ELECTRODOMESTICOS Y FERRERIA
TELEF. PBX 022497859-02338893-023388704

sageindip@gmail.com

más la situación económica de la empresa; concordando así con la información presentada en el informe de gerencia 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.

COMISARIO
ROSA INÉS AGUAS FLORES
CC: 1723952170