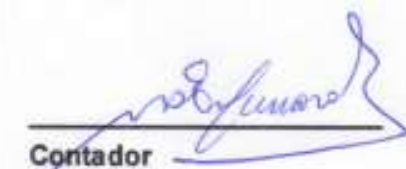


PROCON S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 (Expresado en dólares)

		Años terminados al 31 de diciembre de	
<u>ACTIVOS</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(Nota A)	1.698,37	343,79
Activos Financieros	(Nota B)	137.846,80	165.353,00
Servicios y Otros Pagos Anticipados	(Nota D)	49.335,77	38.420,63
Activos por Impuestos Corrientes	(Nota E)	30.786,20	54.810,73
Total Activos Corrientes	US\$	219.667,14	258.928,15
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	(Nota H)	3.291.546,47	3.150.930,99
Total Activos No Corrientes	US\$	3.291.546,47	3.150.930,99
TOTAL ACTIVOS	US\$	3.511.213,61	3.409.859,14


 Representante Legal
 Serrano Penaherrera Cecilia Carolina
 CI: 0701721680001

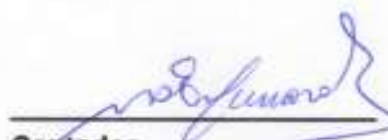

 Contador
 Espinosa Rosales Marco Antonio
 RUC: 0700403280001

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

PROCON S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 (Expresado en dólares)

		Años terminados al 31 de diciembre de	
		<u>2013</u>	<u>2014</u>
<u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas y Documentos Por Pagar	(Nota CC)	97.598,83	2.497,52
Obligaciones Con Instituciones Financieras	(Nota DD)	66.005,74	34.596,50
Otras Obligaciones Corrientes	(Nota GG)	30.047,81	57.400,40
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	(Nota II)	9.360,77	5.604,25
Antipos de Clientes	(Nota KK)	38.071,00	24.961,00
Otros Pasivos Corrientes	(Nota MM)	15.594,63	4.601,98
Total Pasivo Corrientes	US\$	256.678,78	129.661,65
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas L/P	(Nota QQ)	5.215,87	87.079,02
Provisiones Por Beneficios A Empleados	(Nota TT)	90.506,85	8.647,22
Otros Pasivos Corrientes	(Nota WW)	0,00	285,48
Total Pasivo No Corrientes		95.722,72	96.011,72
TOTAL PASIVOS	US\$	352.401,50	225.673,37
<u>Patrimonio de los Accionistas</u>			
Capital Social	(Nota XX)	2.000,00	2.000,00
Otros Resultados Integrales		3.717.351,51	0,00
Resultados Acumulados		-542.289,38	3.123.428,59
Perdida del Ejercicio		-18.250,02	0,00
Utilidad del Ejercicio		0,00	58.757,18
Total Patrimonio de los Accionistas	US\$	3.158.812,11	3.184.185,77
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	US\$	3.511.213,61	3.409.859,14


 Representante Legal
 Serrano Penaherrera Cecilia Carolina
 CI: 0701721680001

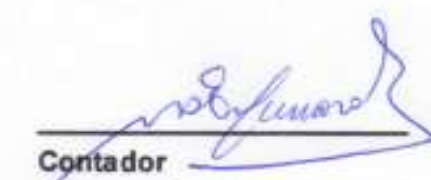

 Contador
 Espinosa Rosales Marco Antonio
 RUC: 0700403280001

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

PROCON S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
 (Expresado en dólares)

	Años terminados al 31 de diciembre de	
	2013	2014
<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>		
<u>VENTAS</u>		
Ingresos por Arriendos	322.962,35	365.973,67
Total Ventas	US\$ 322.962,35	365.973,67
Total Ingresos Operacionales	US\$ 322.962,35	365.973,67
 <u>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</u>		
Costos de Ventas y Produccion	(49.393,12)	(7.452,37)
Total Costo de Ventas y Produccion	US\$ (49.393,12)	(7.452,37)
 UTILIDAD BRUTA	US\$ 273.569,23	358.521,30
 <u>GASTOS</u>		
Gastos Administrativos	(284.127,16)	(269.898,10)
Gastos Financieros	(7.692,09)	-
Total Gastos	US\$ (291.819,25)	(269.898,10)
 Utilidad Antes 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	US\$ (18.250,02)	88.623,20
 (-) 15% Participacion a Trabajadores	-	(13.293,48)
(-) 22% Impuesto a la Renta	-	(16.572,54)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$ (18.250,02)	58.757,18


 Representante Legal
 Serrano Penaherrera Cecilia Carolina
 CI: 0701721680001


 Contador
 Espinosa Rosales Marco Antonio
 RUC: 0700403280001

PROCON S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 y 2013
(Expresado en dólares)

DETALLE DE CUENTAS	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA POR VALUACIÓN	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2014	2.000,00	-	138.677,48	(661.196,68)	3.645.947,79	58.757,18	-	3.184.185,77
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2013	2.000,00	3.717.351,51	118.907,30	(661.196,68)	-	-	(18.250,02)	3.158.812,11
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	(3.717.351,51)	19.770,18	-	3.645.947,79	58.757,18	18.250,02	7.123,64
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales								-
Otros cambios (detallar)		(3.717.351,51)	19.770,18		3.645.947,79	-	18.250,02	(51.633,54)
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						58.757,18		58.757,18


 Representante Legal
 Serrano Penaherrera Cecilia Carolina
 CI: 0701721680001


 Contador
 Espinosa Rosales Marco Antonio
 RUC: 0700403280001

PROCON S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en dólares)

	Años terminados al 31 de diciembre de	
	2013	2014
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-12.577,18	-1.354,58
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación	277.881,99	338.467,47
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	277.881,99	338.467,47
Clases de pagos por actividades de operación	-247.272,91	-444.424,27
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-30.071,10	-102.553,68
Pagos a y por cuenta de los empleados	0,00	-82.887,63
Otros pagos por actividades de operación	-217.201,81	-258.982,96
Impuestos a las ganancias pagados	-7.076,30	-25.509,96
Otras entradas (salidas) de efectivo	32.134,19	67.613,17
Total Flujo de Efectivo en Actividades de Operación	55.666,97	-63.853,59
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0,00	104.889,33
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-19.104,00	-55.704,19
Otras entradas (salidas) de efectivo	-1.500,00	0,00
Total Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión	-20.604,00	49.185,14
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Financiación por préstamos a largo plazo	0,00	81.863,15
Pagos de préstamos	-33.656,14	-35.165,76
Otras entradas (salidas) de efectivo	-13.984,01	-33.383,52
Total Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación	-47.640,15	13.313,87
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-12.577,18	-1.354,58
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	14.275,55	1.698,37
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	US\$ 1.698,37	343,79

PROCON S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en dólares)

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

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(18.250,02)	88.623,20
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-	61.564,32
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	91.430,34
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	(16.572,54)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-	(13.293,48)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	73.916,99	(214.041,11)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(45.080,36)	(26.327,00)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	19.322,02	(25.203,73)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	10.915,14
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	67.541,14	(95.101,31)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	15.087,11
Incremento (disminución) en beneficios empleados	1.219,48	(69.594,15)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	(13.110,00)
Incremento (disminución) en otros pasivos	30.914,71	(10.707,17)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	55.666,97	(63.853,59)


 Representante Legal
 Serrano Penaherrera Cecilia Carolina
 CI: 0701721680001


 Contador
 Espinosa Rosales Marco Antonio
 RUC: 0700403280001

PROCON S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. OPERACIONES

PROCON S.A. (La compañía) fue constituida en la ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, República del Ecuador, el dos de agosto del año mil novecientos setenta y cuatro, e inscrita en el Registro Mercantil el treinta de septiembre de mil novecientos setenta y cuatro y anotada en el repertorio bajo el número 89.

Su objetivo principal: es La compañía tendrá como objeto la elaboración de productos derivados del concreto, tales como: pilotes, postes, vigas prefabricadas, etc. Pudiendo para el efecto importar toda clase de materias primas, maquinarias necesarias, para la instalación, adecuación y funcionamiento de su industria.

Se acogerá a los beneficios que establece la ley de Fomento de la Pequeña Industria y podrá celebrar toda clase de actos y contratos civiles o mercantiles permitidos por la ley y relacionados con su objeto social.

Capital Social

La compañía **PROCON S.A.**, tiene capital de \$ 2.000,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, divididos en Dos mil acciones ordinarias y nominativas de \$1,00 dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

3. PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados de situación financiera, anexos han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (**NIIF**). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la compañía; de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador, desde marzo del 2000.

La preparación de los estados financieros, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos y también requieren que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Los principios de contabilidad adoptados para la preparación de los estados financieros adjuntos, no difieren significativamente de aquellos usados en la preparación de los estados financieros de años anteriores.

Las principales políticas contables aplicadas, en la preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), fueron definidas en función de la versión en español de los pronunciamientos, aplicados de manera uniforme en todos los periodos que se presentan.

Efectivo y sus Equivalentes de Efectivo: Incluye valores en caja, cuentas bancarias mantenidas localmente.

Propiedad, Planta y Equipos: La adquisición de activos fijos se encuentra registrada al costo de adquisición.

El costo de reparación y mantenimiento, incluyendo la reposición de partidas menores se carga a los resultados del año a medida que se incurren. Las provisiones para depreciación se cargan a los resultados y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes, como sigue:

<u>Activos</u>	<u>Vida Útil</u>
Instalaciones	10
Muebles y Enseres	10
Equipos de Cómputo	3
Maquinaria y Equipos	10
Otros Activos	10
Vehículos	5

Deterioro del Valor de Activos no Corrientes: En cada cierre anual se evalúa la existencia de indicios de posible deterioro del valor de los activos no corrientes. Si existen tales indicios, la Compañía estima el valor recuperable del activo, siendo este el mayor entre el valor razonable, menos los costos de ventas, y el valor de uso. Dicho valor en uso se determina mediante el descuento de los flujos de caja futuros estimados.

Cuando el valor recuperable de un activo está por debajo de su valor neto contable, se considera que existe deterioro del valor.

Valuación de los Activos Fijos: Al costo de adquisición. El costo de activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.

<u>Activos</u>	<u>Índice Depreciación</u>
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Cómputo	33.33%
Maquinaria y Equipos	10%
Otros Activos	10%
Vehículos	20%

Cuentas por Cobrar y Provisión para Cuentas Incobrables: Las cuentas por cobrar se presentan al valor nominal. La compañía no ha realizado provisiones para cuentas de dudosa recuperación de acuerdo con el artículo 10, numeral 11 de la Ley Orgánica Régimen Tributario Interno en concordancia con el artículo 25, numeral 3 del Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica Régimen Tributario. En opinión de la administración de la empresa, los valores son recuperables en su totalidad, por lo que no requiere provisión adicional.

Ingresos: Los ingresos por ventas de sus productos principales se registran en los resultados del año en base a la emisión de facturas de la compañía.

Participación a Trabajadores: Esta constituido con cargos a los resultados del año 2014 a las tasas de 15% de acuerdo con disposiciones legales.

Impuesto a la Renta

De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos (22%) sobre su base imponible.

Según el artículo 37 de la Ley Régimen Tributario Interno las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos.

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Caja	A-1	492,97	190,00
Bancos	A-2	1.205,40	153,79
	US\$	<u>1.698,37</u>	<u>343,79</u>
1.1- Caja General		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Caja Principal		400,21	190,00
Caja Chica		92,76	0,00
	US\$	<u>492,97</u>	<u>190,00</u>
2.1-Bancos Locales		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Banco Pichincha Cta. Cte. 423416180-0		1.205,40	153,79
	US\$	<u>1.205,40</u>	<u>153,79</u>

(B) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes No Relacionados	B-1	73.988,43	85.165,89
Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes Relacionados	B-2	62.880,77	78.030,31
Otras Cuentas Por Cobrar	B-3	977,60	2.156,80
	US\$	<u>137.846,80</u>	<u>165.353,00</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

1.- Documentos Y Cuentas Por Cobrar

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Cientes No Relacionados		
Gladis Aguilar (VILLA F-8)	10.435,13	8.933,65
Jose Sotomayor (Villa B-17)	2.477,48	1.267,37
Mariuxi Neira (Villa F-1)	754,00	1.299,00
Ray Andrade Zambrano A- 53	0,00	105,48
Jaime Serrano Cinthia Arevalo	15.600,00	3.600,00
Jaime Ramirez Robles F- 17	0,00	2.334,32
Morocho Vaca Gladys Mz. H16	0,00	180,00
Dr. Luis Serrano Vintimilla	4.838,80	3.479,20
Elvita Rosa Romero Ramirez	15,00	210,00
Hilda Maritza Cardenas Valarezo	0,00	400,00
Megafiltro	19,00	747,00
Ginger Granda Heras	1.390,00	1.390,00
Maria del Carmen Aguilar Reyes	4.800,00	1.300,00
Martha Morocho de la Cruz	360,59	490,94
Victor Cevallos Sangoquiza	672,00	705,60
Oswaldo Vintimilla Aguilera	2.040,00	5.633,10
QUALITYMFOR S.A.	0,00	520,00
Gabriel Gonzalez Montealegra	0,00	336,06
Galo Mauricio Rizzo Ortiz	0,00	700,00
Maria Sol Salgado	0,00	560,00
Auria Lizano Garces	0,00	1.040,00
Anibal Chico Fernandez	0,00	66,00
Dr. Jhon Andrade	0,00	30,00
Monica Carpio	290,00	290,00
Lider Paladines	3.051,70	3.091,70
Xavier Aguilar	5.859,00	9.194,76
Jose Quinde Silva	250,00	270,00
Edgar Granda - Emerita Ortega	0,00	470,00
Margarita Herrera Pacheco - Gimn Margarita	1.188,00	548,00
Guido Orellana Limones	2.020,00	2.150,00
Balseca Alinas Alex Virgilio	190,00	0,00
Rafael Barriga Batallas	900,00	0,00

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Ortega Valarezo Emerita	880,00	0,00
Vinjen S.A	1.224,00	0,00
Arizaga Albino	0,00	243,32
Espinoza Marcos Ing.	350,00	500,00
Dr. Carrion German F-5	0,00	20.450,00
Armijos Javier	125,00	0,00
Jackeline De la Rosa	41,00	0,00
Mirella De la Rosa	776,20	824,20
Edison Cruz	0,00	250,00
Fadul Franco Fernando	300,00	300,00
Herdoiza Bermeo Aurelio	0,00	200,00
Janeth Rizzo Serrano	0,00	300,00
Luis Tomala	0,00	370,00
Marco Eduardo Solano	0,00	100,00
Orellana Guido E-15 Juicio	958,87	1.163,87
Panamerican & Asociados	1.545,00	0,00
Nestor Paucar	4.135,21	5.330,21
Perez Romero Kleber Jonathan	400,00	400,00
Angel Ponton	311,20	311,20
Henry Ramirez Contreras	800,00	800,00
Ramirez Jaime (Santa Cecilia)	3.751,25	0,00
Francisco Cacay (Santa Cecilia)	0,00	87,00
Sara Castro	0,00	210,00
Ing. Eduardo Serrano Peñaherrera	835,00	0,00
Vera Quevedo Freddy	405,00	405,00
Mauricio Rizzo	0,00	497,00
Audio Centro	0,00	888,51
Secundino Quichimbo Romero	0,00	193,40
	US\$ 73.988,43	85.165,89

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

2.- Documentos Y Cuentas Por Cobrar

Cientes Relacionados	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Solano Serrano Necker Gustavo	0,00	8.581,55
Maximo Bravo	230,00	25,00
Peñaherrera de Serrano Emma P.	12.710,23	9.080,00
Peñaherrera de Serrano Emma	0,00	9.123,16
Peñaherrera Emma T/C diners	0,00	3.156,37
Serrano Cecilia	168,48	0,00
Ing. Eduardo Serrano	9.085,32	24.380,00
Serrano Peñaherrera Maria Paola	942,17	658,09
Maria Paola Serrano T/C diners	0,00	397,05
Maria Paola Serrano iess	0,00	450,11
Maria Paola Serrano prestamo	0,00	5.000,00
Ingrid Parrales Tejada	0,00	652,00
Serrano Rocio - Mario Coyago	1.572,52	756,82
Serrano Rocio - Bco Litoral Int.	0,00	493,71
Serrano Rocio - Prestamo	0,00	2.886,55
Serrano Rocio - Bco Litoral	18.923,52	8.556,57
Serrano Rocio - T/Corporativa	44,75	542,25
Serrano Rocio - PROCON	0,00	3.291,08
Valores por Liquidar	19.203,78	0,00
US\$	<u>62.880,77</u>	<u>78.030,31</u>

3.- Otras Cuentas Por Cobrar

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Aguilar Castro Mayruri	5,00	0,00
Jorge Gonzalez	0,00	235,00
Incosep S.A.	222,60	1.771,80
Ordoñez Muñoz Jimmy	150,00	150,00
Vinjen S.A	600,00	0,00
	<u>977,60</u>	<u>2.156,80</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

(D) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Anticipo a Proveedores	49.335,77	38.420,63
	<u>49.335,77</u>	<u>38.420,63</u>
 Anticipo a Proveedores	 <u>2013</u>	 <u>2014</u>
Arce Rodrigo Abg.	200,00	10,80
Carrion Flaviano Arq.	800,00	0,00
Erwin Requeme - Pintor	0,00	50,00
Franco Necker Abg.	1.500,00	5.550,00
Municipalidad de Machala	46.835,77	32.809,83
US\$	<u>49.335,77</u>	<u>38.420,63</u>

(E) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos Por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IVA)	27.942,95	6.813,62
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (I.R.)	2.843,25	47.997,11
US\$	<u>30.786,20</u>	<u>54.810,73</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

(H) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2013	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO AL 31/12/2014
<u>COSTO</u>				
Terrenos	2.741.853,86	-	(20.065,00)	2.721.788,86
Contruccion en Curso	81.873,44	-	(81.873,44)	-
Edificio	516.012,41	52.353,44	-	568.365,85
Muebles y Enseres	2.846,97	2.995,52	-	5.842,49
Maquinaria y Equipo	7.005,22	-	(2.950,89)	4.054,33
Equipo de Computacion	5.079,31	355,23	-	5.434,54
US\$	3.354.671,21	55.704,19	-104.889,33	3.305.486,07
<u>DEPRECIACION</u>				
Propiedades, Planta y Equipos	(63.124,74)	-	(91.430,34)	(154.555,08)
US\$	-63.124,74	-	-91.430,34	-154.555,08
US\$	3.291.546,47	55.704,19	-196.319,67	3.150.930,99

(CC) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

Proveedores Locales	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Proveedores Locales No Relacionados	97.598,83	2.497,52
US\$	97.598,83	2.497,52

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Proveedores Locales No Relacionados	<u>2013</u>	<u>2014</u>
BetanCourt Bermu Jose Mauricio	500,00	500,00
Inconsep S.A.	94.400,00	0,00
Vinjen S.A	498,83	0,00
Abg. Rodrigo Arce	0,00	1.017,00
Camara de Industrias de El Oro	0,00	270,00
Ferreteria San Jorge	0,00	80,52
Pradera Azul PRAZUL S.A.	0,00	450,00
Edison Javier Lima Rambay	0,00	180,00
Reinoso Jimenez Patricio	200,00	0,00
Peñaherrera Emma - Operaciones X	2.000,00	0,00
	97.598,83	2.497,52

(DD) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El detalle de Obligaciones con Instituciones Financieras al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Obligaciones con Instituciones Financieras	DD-1	38.282,71	9.973,77
Sobregiros Bancarios	DD-2	27.723,03	24.622,73
	US\$	66.005,74	34.596,50
1.- Obligaciones con Instituciones Financieras		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Banco Pichincha (Interes Oper. 174)		453,29	0,00
Banco Pichincha (Interes Oper. 152)		1.200,73	0,00
Banco Pichincha Operc. # 0174809600		8.641,86	0,00
Banco Litoral (Interes Oper - 5)		21.551,60	8.556,57
Tarjeta Corporativa Procon S.A.		6.435,23	1.417,20
		38.282,71	9.973,77
2.- Sobregiros Bancarios		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Banco del Pacifico		19.386,57	7.688,97
Banco Pichincha		8.336,46	16.933,76
		27.723,03	24.622,73

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

(GG) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El detalle de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Con la Administración Tributaria	GG-1	26.207,77	24.722,34
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	GG-2	0,00	16.572,54
Con el IESS	GG-3	3.575,90	2.812,04
Por Beneficio de Ley a Empleados	GG-4	264,14	0,00
15% Participación a Trabajadores	GG-5	0,00	13.293,48
	US\$	30.047,81	57.400,40
1.- Con la Administración Tributaria		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Retención Fuente Aplicables el 1%		21,31	4,19
Retención Fuente Aplicables el 2%		47,00	80,48
Retención Fuente Aplicables el 8%		440,00	414,66
Honorarios Profesionales		439,22	687,10
Por Pagar SRI		0,00	0,00
IVA Cobrado		6.609,92	4.260,51
Retención en la Fuente 0.001		0,00	0,93
Retención IVA 30% Compras		15,93	6,96
Retención IVA 70% Servicios		31,20	0,00
Retención IVA 100% Honorarios, Alquiler		603,19	1.267,51
SRI. -Fadabloq		18.000,00	18.000,00
	US\$	26.207,77	24.722,34
2.- Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		0,00	16.572,54
	US\$	0,00	16.572,54
3.- Con el IESS		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Aporte Patronal		1.950,18	612,48
Aporte Individual		1.500,72	1.839,10
IECE - SECAP		0,00	54,96
Fondo de Reserva		30,90	210,83
Prestamo Quirografario		94,10	94,67
	US\$	3.575,90	2.812,04

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

4.- Por Beneficio de Ley a Empleados	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Nomina por Pagar	264,14	0,00
US\$	<u>264,14</u>	<u>0,00</u>

5.- Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	<u>2013</u>	<u>2014</u>
15% Participación de Trabajadores Por Pagar	0,00	13.293,48
US\$	<u>0,00</u>	<u>13.293,48</u>

(II) CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

El detalle de Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Peñaherrera de Serrano Emma	8.497,95	0,00
Serrano Peñaherrera Cecilia	552,05	2.349,72
Serrano Peñaherrera Eduardo	204,97	3.058,73
Serrano Peñaherrera Maria Paola	66,84	156,84
Serrano Peñaherrera Rocio	38,96	38,96
	<u>9.360,77</u>	<u>5.604,25</u>

En cuentas por pagar diversas relacionadas el saldo de US\$ **5.604,25** no tiene fecha de caducidad y no genera ninguna tasa de interés.

(KK) ANTICIPO DE CLIENTES

El detalle de Anticipo de Clientes al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

Antipos de Clientes	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Xavier Aguilar	1.400,00	1.400,00
Aldaz Zamora Willian	2.500,00	2.500,00
Balseca Salinas Alex	380,00	0,00
Rafael Barriga	500,00	500,00
Cardenas Valarezo Hilda	180,00	180,00
Carrion German Dr. F-5	17.000,00	0,00
Cevallos Sangoquiza Victor	200,00	200,00
Conecel S.A.	1.742,00	3.794,00

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Mirella De la Rosa	500,00	500,00
Gallardo Gladys	300,00	0,00
Ganan Hugo	1.000,00	0,00
Gonzalez Gabriel	504,00	504,00
Auria Lizano Garces	0,00	1.000,00
Xavier Vega Feijoo	0,00	336,00
Nicole Granda	400,00	400,00
Guartazaca Carchi Angel	600,00	600,00
Oscar David Jimenez Rodriguez	0,00	1.332,00
Margarita Herrera Pacheco	160,00	160,00
David Mijail Salinas Cedillo	0,00	700,00
Magafiltro S.A.	300,00	300,00
Pradera Azul PRAZUL S.A.	0,00	450,00
Maria Valarezo Concha	0,00	250,00
Morocho de la Cruz Martha	700,00	700,00
Mariuxi Neira Sarmiento	200,00	200,00
Guido Orellana Limones	400,00	400,00
Osorio Hidalgo Cecilia	800,00	800,00
QBE Seguros Colonial	500,00	500,00
Qualityimpor S.A.	500,00	500,00
Quimsagro S.A.	0,00	180,00
Rizzo Ortiz Mauricio	200,00	0,00
Romero Ramirez Elvia Rosa	860,00	860,00
Salgado Minuche Maria Sol	750,00	1.000,00
Sanchez Galo-Gonzalez Evaristo	1.000,00	0,00
Serrano V Luis Dr.	550,00	550,00
Serviklass S.A.	2.100,00	2.320,00
Vaca Quimi Carlos Rogelio	700,00	700,00
Vintimilla Edgar	1.000,00	1.000,00
Zambrano Mendoza Klever	145,00	145,00
	38.071,00	24.961,00

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

(MM) OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

Otras Cuentas por Pagar	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Alicuotas (Edificio Guayaquil)	160,00	1.158,12
Maria Valarezo Concha	0,00	250,00
Morocho de la Cruz Martha	0,00	0,00
Operaciones por Liquidar	3.696,36	87,50
Lutexsa Industrial Comercial	11.738,27	3.106,36
	<u>15.594,63</u>	<u>4.601,98</u>

(QQ) CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

El detalle de Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

Prestamos de Socios	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Peñaherrera de Serrano Emma	5.215,87	87.079,02
	<u>5.215,87</u>	<u>87.079,02</u>

(TT) PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de Provisión por Beneficios a Empleados al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Provision para Jubilacion Patronal	20.381,18	3.321,20
Otros Beneficios No Corrientes Para Los Empleados	70.125,67	5.326,02
	<u>90.506,85</u>	<u>8.647,22</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

(WW) OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El detalle de Otros Pasivos No Corrientes al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Otras Cuentas por Pagar		
Impuestos Prediales por Pagar	0,00	285,48
	<u>0,00</u>	<u>285,48</u>

(XX) PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado es de dos mil 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, (2.000,00) dividido en acciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 1,00 cada una como sigue:

Accionistas	No. De Acciones	Valor por Acción	Porcentaje por Accion	Valor total 2014
Peñaherrera Correa Emma	1000	1,00	50,00%	1000,00
Serrano Peñaherrera Eduardo	250	1,00	12,50%	250,00
Serrano Peñaherrera Rocio	250	1,00	12,50%	250,00
Serrano Peñaherrera Cecilia	250	1,00	12,50%	250,00
Serrano Peñaherrera Maria Paola	250	1,00	12,50%	250,00
	<u>2.000</u>		<u>100%</u>	<u>2.000,00</u>

Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de las utilidades líquidas a la reserva legal, hasta que dicha reserva sea equivalente al 50% del capital suscrito.- La reserva legal puede utilizarse para compensar pérdidas o para aumentar el capital, pero solamente puede distribuirse entre los accionistas en caso de liquidación de la sociedad.

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Resultados del Ejercicio Utilidad

Al 31 de diciembre del 2014, la compañía **PROCON S.A.** Obtuvo una Utilidad Neta US\$ **58.757,18**

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de **PROCON S.A.** Así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2014 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado **activos** y **pasivos** monetarios que pierdan su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.

Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador.

El 29 de diciembre del 2007, mediante Registro Oficial No 242 se publicó la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador, la cual fue aprobada por la Asamblea Constituyente. La indicada Ley trae entre otros cambios importantes modificaciones al Código Tributario, Ley de Régimen Tributario Interno en materia de Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, y Consumos Especiales y creación de nuevos impuestos, entre ellos el del 5% a la Salida de Divisas (**ISD**). Esta ley entró en vigencia a partir del 1 de junio del 2011.

Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014, han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En la opinión de la administración, estima no habrá modificaciones al contenido de los mismos.