

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Caja	A-1	190,00	9.000,00
Bancos	A-2	153,79	7.953,80
	US\$	<u>343,79</u>	<u>16.953,80</u>
Caja General	A-1		
Caja Principal		190,00	9.000,00
	US\$	<u>190,00</u>	<u>9.000,00</u>
Bancos Locales	A-2		
Banco Pichincha Cta. Cte. 423416180-0		153,79	7.953,80
	US\$	<u>153,79</u>	<u>7.953,80</u>

(B) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes No Relacionados	B-1	50.776,08	60.001,87
Otras Cuentas Por Cobrar Relacionados	B-2	10.503,35	293.002,52
Otras Cuentas Por Cobrar	B-3	103.330,25	52.004,23
	US\$	<u>164.609,68</u>	<u>405.008,62</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes No Relacionados	B-1	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Gladis Aguilar (VILLA F-8)		8.933,65	7.390,87
Jaime Ramirez Robles F- 17		2.334,32	1.011,22
Digna Jaen M. Q-17 (Sta. Cecilia)		-	7.620,38
Hilda Maritza Cardenas Valarezo		400,00	1.000,00
Carlos Rogelio Vaca Quimi		-	2.240,00
Servicio de Rentas Internas		-	9.959,72
Celina Osorio Hidalgo		-	1.160,00
Oswaldo Vintimilla Aguilera		5.120,00	5.120,00
Maria Sol Salgado		560,00	1.855,00
Lider Paladines		3.091,70	1.000,00
Xavier Aguilar		9.141,76	11.861,47
Margarita Herrera Pacheco - Gimn Margarita		548,00	1.071,40
Guido Orellana Limones		2.150,00	2.350,00
Otros valores menores a mil		18.496,65	6.361,81
	US\$	50.776,08	60.001,87

Otras Cuentas Por Cobrar Relacionados	B-2	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Peñaherrera de Serrano Emma		-	23.823,34
Serrano Peñaherrera Cecilia		-	36.894,55
Serrano Peñaherrera Maria Paola		-	36.894,55
Solano Serrano Necker Gustavo		8.581,55	195.390,08
Incosep S.A.		1.771,80	-
Jimmy Ordoñez Muñoz		150,00	-
	US\$	10.503,35	293.002,52

Otras Cuentas Por Cobrar	B-3	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Otras Cuentas por Cobrar	B-3-1	23.785,00	2.450,00
Préstamos a Empleados	B-3-2	235,00	-
Anticipo a Empleados	B-3-3	69.448,76	44.903,06
Trámites Departamento Legal	B-3-4	9.861,49	4.651,17
		103.330,25	52.004,23

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

Otras Cuentas Por Cobrar	B-3-1	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Dr. Carrion German F-5		20.450,00	2.450,00
Otros valores menores a mil		3.335,00	-
	US\$	<u>23.785,00</u>	<u>2.450,00</u>
 Péstamos a Empleados	 B-3-2		
Jorge Gonzalez		235,00	-
	US\$	<u>235,00</u>	<u>-</u>
 Anticipo a Empleados	 B-3-3		
Peñaherrera de Serrano Emma P.		9.080,00	4.406,60
Ing. Eduardo Serrano F-3		24.380,00	24.380,00
Serrano Peñaherrera Maria Paola		658,09	4.983,68
Maria Paola Serrano prestamo		5.000,00	5.000,00
Abg. Xavier Fernandez		-	4.000,00
Otros valores menores a mil		30.330,67	2.132,78
	US\$	<u>69.448,76</u>	<u>44.903,06</u>
 Trámites Departamento Legal	 B-3-4		
Nestor Paucar		5.330,21	-
Mirella De la Rosa		824,20	824,20
Orellana Guido E-15 Juicio		1.163,87	1.170,87
Oswaldo Vintimilla		513,10	2.623,10
Otros valores menores a \$800		2.030,11	33,00
	US\$	<u>9.861,49</u>	<u>4.651,17</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(D) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Anticipo a Proveedores	39.163,95	770,00
	<u>39.163,95</u>	<u>770,00</u>
Anticipo a Proveedores		
Ing. Marcos Espinoza	500,00	370,00
Abg. Rodrigo Arce	10,80	400,00
Arizaga Albino	243,32	-
Municipalidad de Machala	32.809,83	-
Erwin Requeme - Pintor	50,00	-
Franco Necker Abg.	5.550,00	-
US\$	<u>39.163,95</u>	<u>770,00</u>

(E) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IVA)	6.813,62	4.996,90
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (I.R.)	44.626,94	50.939,98
Anticipo de Impuesto a la Renta	3.370,17	4.459,19
US\$	<u>54.810,73</u>	<u>60.396,07</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(H) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, planta y equipos al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2014	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO AL 31/12/2015
<u>COSTO</u>				
Terrenos	2.721.788,86	1.698.006,02	-	4.419.794,88
Contruccion en Curso	-	22.969,14	-	22.969,14
Edificio	568.365,85	-	(62.423,44)	505.942,41
Muebles y Enseres	5.842,49	-	(2.995,52)	2.846,97
Maquinaria y Equipo	4.054,33	2.995,52	-	7.049,85
Equipo de Computacion	5.434,54	-	-	5.434,54
US\$	3.305.486,07	1.723.970,68	-65.418,96	4.964.037,79
<u>DEPRECIACION</u>				
Propiedades, Planta y Equipos	(154.555,08)	-	(28.507,85)	(183.062,93)
US\$	-154.555,08	-	-28.507,85	-183.062,93
US\$	3.150.930,99	1.723.970,68	-93.926,81	4.780.974,86

(CC) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Cuentas y Documentos Por Pagar Proveedores	CC-1	2.497,52	1.655,01
Cuentas por Pagar Varios Acreedores	CC-2	8.545,53	10.291,09
Valores por Liquidar	CC-3	1.660,71	147,26
	US\$	12.703,76	12.093,36

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

Cuentas y Documentos Por Pagar Proveedores	CC-1	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Camara de Industrias de El Oro		270,00	-
Abg. Rodrigo Arce Campoverde		1.017,00	957,00
Ferreteria San Jorge		80,52	13,17
Jose Mauricio Betancourt Bermu		500,00	500,00
Pradera Azul PRAZUL S.A.		450,00	-
Edison Javier Lima Rambay		180,00	-
Ferreteria 2000 Guayaquil		-	87,79
Equivida		-	97,05
		2.497,52	1.655,01
Cuentas por Pagar Varios Acreedores	CC-2		
Serrano Peñaherrera Cecilia		2.184,63	1.702,91
Peñaherrera de Serrano Emma		-	2.552,86
Serrano Peñaherrera Rocio		38,96	-
Serrano Peñaherrera Maria Paola		156,84	2.597,67
Serrano Peñaherrera Eduardo		3.058,73	-
Vinjen S.A.		-	3.437,65
Lutexsa Industrial Comercial		3.106,37	-
		8.545,53	10.291,09
Valores por Liquidar	CC-3		
Serrano Peñaherrera Cecilia		165,09	-
Alicuotas - Edificio Guayaquil		1.158,12	-
Maria Valarezo Concha		250,00	-
Operaciones por Liquidar		87,50	147,26
		1.660,71	147,26

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(DD) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El detalle de Obligaciones con Instituciones Financieras al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Préstamos Bancarios	DD-1	9.973,77	1.115,78
Sobregiros Bancarios	DD-2	24.622,73	38.877,91
	US\$	<u>34.596,50</u>	<u>39.993,69</u>

Préstamos Bancarios	DD-1		
Tarjeta Corporativa Procon S.A.		1.417,20	1.115,78
Banco Litoral (Interes Oper - 5)		8.556,57	-
		<u>9.973,77</u>	<u>1.115,78</u>

Sobregiros Bancarios	DD-2		
Banco del Pacifico		7.688,97	31.734,70
Banco Pichincha		16.933,76	7.143,21
		<u>24.622,73</u>	<u>38.877,91</u>

(GG) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El detalle de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Con la Administracion Tributaria		6.722,34	6.919,31
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		16.572,54	8.351,86
Con el IESS		2.812,04	2.446,50
15% Participacion a Trabajadores		13.293,48	6.699,35
	US\$	<u>39.400,40</u>	<u>24.417,02</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(KK) ANTICIPOS DE CLIENTES

El detalle de Anticipos de Clientes al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

Antipos de Clientes	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Xavier Aguilar	1.400,00	1.400,00
Serviklass S.A.	1.000,00	1.000,00
Conecel S.A.	1.742,00	1.742,00
Willian Aldaz Zamora	2.500,00	2.500,00
Edgar Vintimilla	1.000,00	1.000,00
Maria Sol Salgado Minuche	1.000,00	1.000,00
Auria Lizano Garces	1.000,00	1.000,00
Oscar David Jimenez Rodriguez	1.332,00	1.332,00
Conecel S.A.	2.052,00	2.052,00
Farmacia Cia. Ltda.	-	1.937,69
Preuniversitario	-	4.400,00
Farmacia Cia. Ltda.	-	1.500,00
Lyda Loayza Sanchez A1-3	-	1.000,00
otros valores mayores a \$1000	11.935,00	10.415,80
	<u>24.961,00</u>	<u>32.279,49</u>

(QQ) CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS L/P

El detalle de Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas L/P al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

Prestamos de Socios	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Peñaherrera de Serrano Emma	87.079,02	4.535,03
	<u>87.079,02</u>	<u>4.535,03</u>

PROCON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(TT) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de Provisiones por Beneficios a Empleados al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Provision para Jubilacion Patronal	3.321,19	3.321,19
Otros Beneficios No Corrientes Para Los Empleados	5.326,02	5.326,02
	<u>8.647,21</u>	<u>8.647,21</u>

(WW) OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El detalle de Otros Pasivos No Corrientes al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

Otras Cuentas por Pagar	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Impuestos Prediales por Pagar	285,48	-
S.R.I. Faderloq	18.000,00	18.000,00
	<u>18.285,48</u>	<u>18.000,00</u>