

## PRODUGAMA S.A.

---

### Notas a los Estados Financieros

Al cierre del 31 de diciembre de 2015 los activos y pasivos de PRODUGAMA S.A. están registrados en dólares de los Estados Unidos de América, de acuerdo a las disposiciones legales vigentes hasta la fecha por el sistema monetario adoptado de dolarización que mantiene el país desde el año 2000.

#### 1. Efectivo y equivalentes de efectivo:

Consisten en:

	<u>2015</u>
Bancos Produbanco	6.953,06
<b>Total Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<u>6.953,06</u>

#### 2. Otras Cuentas Por Cobrar

Otras cuentas por cobrar años anteriores

	<u>2015</u>
Otras cuentas por cobrar años anteriores	2.602,06
<b>Total Otras cuentas por cobrar</b>	<u>2.602,06</u>

Las cuentas por cobrar comerciales.- Saldo de valores de años anteriores ya que la compañía no tiene movimiento.

#### 3. Activos por Impuestos Corrientes:

Crédito tributario:

	<u>2015</u>
IVA Pagado	800,92
Retenciones en la fuente del ejercicio	8,61
Anticipo pagado de Impuesto a las Renta	00
<b>Total Activos por impuestos corrientes</b>	<u>809,53</u>

Retenciones en la fuente del ejercicio son las correspondientes a compensar con el impuesto causado del ejercicio.

PRODUGAMA S.A.

PASIVOS

**4. Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales, Neto**

Consisten en:

	<u>2015</u>
Proveedores varios	\$ 0
<b>Total Cuentas y Docum. Pagar Comerciales</b>	<b>\$ 0</b>

Por pagar proveedores.- No hay valores x pagar.

**5. Otras Cuentas por Pagar:**

	<u>2015</u>
Impuesto a la renta por pagar	93.36
Retenciones en la fuente	0
<b>Total Otras cuentas por pagar</b>	<b>\$ 93.36</b>

Otras cuentas por pagar.- Corresponden al registro del impuesto a la renta del ejercicio corriente a pagar en el mes de abril del año siguiente.

**6. Cuentas por Pagar diversas Relacionadas Corrientes:**  
(transacciones o préstamos con compañías relacionadas, filiales, sucursales y accionistas). - Corto Plazo

Resumen de saldos de Accionistas y Cías. Relacionadas:

	<u>2015</u>
<b>Cuentas por Cobrar Diversas Relacionadas:</b>	
Construcciones y Proyectos Miguel Angel Auad C. Ltda.	0
<b>Total por Pagar relacionadas diversas Corrientes</b>	<b>0</b>
<b>Total Neto, Corto plazo</b>	<b>0</b>

No se registran valores.

## PRODUGAMA S.A.

---

### 7. Patrimonio:

#### 7.1 Capital Social.

El capital social de la compañía se encuentra conformado de 800 cada una, liberadas en su totalidad al 31 – diciembre- 2015.

Los títulos de las participaciones que constituyen el capital social de la compañía son de propiedad de:

Accionistas:	No. participaciones
Miguel Angel Auad Campuzano	855
Rosana Baquerizo Garcia	95
Total	950

Composición del capital social:

**2015**

Capital suscrito y pagado

\$ 950

**Total**

\$ 950

#### 7.2 Reserva Legal.

La Ley de Compañías manifiesta que, se debe transferir a la reserva legal por lo menos el 10% para las sociedades anónimas y 5% para las compañías de responsabilidad limitada, de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas operacionales o para capitalizarse.

#### 7.3 Reserva Facultativa.

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores y actuales de acuerdo a resoluciones que deben constar en las actas de junta general de accionistas para su aplicación y registro.

#### 7.4 Reserva por revalorización del patrimonio.- Reserva de Capital.

El saldo de la reserva de capital no podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar el capital suscrito y no pagado, pero podrá ser capitalizado en la parte que excede el valor de las pérdidas acumuladas o del año, si las hubiere, o ser devuelto a los accionistas en caso de liquidación.

## PRODUGAMA S.A.

### 8. La conciliación tributaria por el ejercicio fiscal realizada por la compañía, es como sigue:

	<u>Año 2015</u>
Utilidad contable antes del 15 % P.T.U. e impuesto a la renta:	\$ 424.37
- Participación trabajadores	0,00
+ Gastos no deducibles	0,00
- Amortización de pérdidas	-0
	<hr/>
Utilidad gravable	424.37
<b>22% Impuesto a la Renta, causado ejercicio 2015</b>	<b>\$ 93.36</b>
	<hr/>
Impuesto causado del ejercicio	93.36
-Anticipo No pagado mayor al Impto. causado	-407.92
Saldo a pagar de impuesto a la renta	407.92
-Saldo a favor de retenciones del ejercicio 2015	-8.61
-Saldo crédito tributario año 2014	-0.00
	<hr/>
<b>Saldo a Pagar del año</b>	<b>399.31</b>

### El Anticipo de impuesto a la renta pagado por la compañía, fue como sigue :

	Año 2015
1era. Cuota .- Julio	0.00
2da. Cuota .- Septiembre	0.00

No se realizó el pago de anticipo de impuesto a la renta 2015, este se lo cancela al momento de declarar el impuesto a la renta del año en abril.

### Situación fiscal:

Las declaraciones de: Impuesto a la renta, Retenciones en la fuente, e Impuesto al valor agregado del ejercicio 2015 fueron presentadas y canceladas dentro de tiempo de vencimiento de dichas obligaciones tributarias.

### **9. Ingresos de actividades ordinarias:**

La composición de los ingresos de actividades ordinarias por el ejercicio 2015 está dada por: Venta de materiales que la compañía se dedica según su razón social.

## PRODUGAMA S.A.

---

Rubros	Valor \$
Venta de Materiales	883.20
Total	883.20

### 10. Costos y Gastos Operacionales.

Los gastos de administración, operación, ventas, y financieros por el ejercicio terminado se estructuran de la siguiente manera:

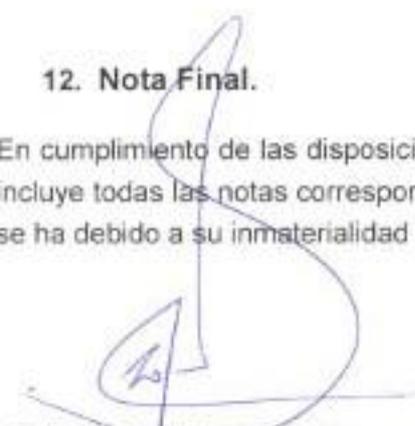
Gastos Operacionales	Saldo al 31-Dic-2015
Compra de suministros de Computación	437.50
Contribuciones y otros	21.33
Total	428.83

### 11. Contingentes.

Prodrugama S.A., a la fecha de cierre de los estados financieros al 31 – diciembre – 2015 no mantiene activos ni pasivos contingentes.

### 12. Nota Final.

En cumplimiento de las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes a los estados financieros, y aquellas no descritas, se ha debido a su inmaterialidad e inaplicabilidad de revelación o lectura de para terceros.



Sr Raúl Aued Campuzano  
Gerente



CPA Nora Espinoza G  
Contador General