INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
C.G.MIL S.A.

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **C.G.MIL S.A.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015, y los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y por el control interno, determinado por la administración, como necesario, para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestra auditoría. Conducimos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener la seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error. Al realizar las evaluaciones de riesgos de errores, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye evaluar la idoneidad de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar las bases para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **C.G.MIL S.A.** al 31 de diciembre de 2015, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

PROFESIONALES Y SERVICIOS PROFISER C.LTDA.
SC- RNAE 236

CPA CESAR SOBREVILLA CORNEJO
REG. 22223

31 de marzo de 2016
Guayaquil – Ecuador

C.G. MIL S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	Notas	2.015	2.014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo	4	209.747	385.489
Clientes y otras cuentas por cobrar	5	2.721.665	1.940.183
Inventarios	6	749.625	630.138
Activo por impuesto corriente	10	43.468	41.930
Pagos anticipados		3.855	4.585
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.728.360	3.002.325
ACTIVO NO CORRIENTE			
Mobiliario y equipo	7 y 9	77.595	107.074
TOTAL ACTIVO		3.805.955	3.109.399
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores y otras cuentas por pagar	8	1.416.320	1.258.577
Obligaciones con instituciones financieras	9 y 7	20.029	23.323
Pasivo por impuesto corriente	10	195.937	261.764
Beneficios a los empleados	11	168.520	170.937
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.800.807	1.714.601
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones con instituciones financieras	9 y 7	39.655	59.684
Cuentas por pagar accionistas		48.754	48.754
Beneficios a los empleados	11	77.176	51.583
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		165.584	160.021
TOTAL PASIVO		1.966.392	1.874.622
PATRIMONIO			
Capital suscrito	12	800	800
Aporte para futura capitalización		19.200	19.200
Reserva legal	13	7.474	7.474
Pérdida actuarial	11	(14.229)	-
Resultados acumulados	14	1.826.319	1.207.303
TOTAL PATRIMONIO		1.839.563	1.234.777
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.805.955	3.109.399

Ver notas a los estados financieros

Ing. Paola Jarrín Plúas
Gerente

Sr. Carlos Cadena Asencio
Contador

C.G. MIL S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	Notas	2.015	2.014
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
		4.157.387	3 522 363
INGRESOS		4.170.217	3.522.849
COSTO DE VENTAS		1.542.352	1.211.350
UTILIDAD BRUTA		2.627.865	2.311.499
GASTOS			
Remuneraciones y beneficios a los empleados		848.267	678.781
Honorarios profesionales		321.708	188.266
Impuestos y contribuciones		106.641	92.603
Gastos de viaje		79.639	76.847
Depreciación	7	34.889	34.857
Suministros y materiales		25.837	10.858
Seguros		9.194	8.682
Financieros		8.373	9.673
Otros gastos		255.400	214.441
		1.689.947	1.315.008
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		937.918	996.491
Participación a los trabajadores	11	140.688	149.474
Impuesto a la renta	10	178.215	192.214
UTILIDAD DE OPERACIONES CONTINUADAS		619.016	654.803
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
(Pérdida) actuarial por planes de beneficios definidos		(14.229)	-
UTILIDAD INTEGRAL TOTAL		604.787	654.803

Ver notas a los estados financieros

Ing. Paola Jarrín Plúas
Gerente

Sr. Carlos Cadena Asencio
Contador

C.G. MIL S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	Notas	Capital suscrito	Aporte para futura capitalización	Reserva legal	Pérdida actuarial	Resultados acumulados	TOTAL
Saldos al 1 de enero de 2014		800	19.200	6.636	-	553.339	579.975
Apropiación		-	-	838	-	(838)	-
Utilidad integral		-	-	-	-	654.803	654.803
Saldos al 31 de diciembre de 2014	14	800	19.200	7.474	-	1.207.303	1.234.777
Resultado integral total		-	-	-	(14.229)	619.016	604.787
Saldos al 31 de diciembre de 2015	14	800	19.200	7.474	(14.229)	1.826.317	1.839.563

Ver notas a los estados financieros

Ing. Paola Jarrín Plúas
Gerente

Sr. Carlos Cadena Asencio
Contador

C.G. MIL S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	Notas	2.015	2.014
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Cobros provenientes de clientes		3.351.122	3.038.022
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios		(1.596.990)	(1.663.413)
Pagos a y por cuenta de empleados		(1.092.308)	(677.105)
Impuesto a la renta	10	(195.358)	(101.421)
Otros pagos por actividades de operación		(613.475)	(455.984)
EFECTIVO NETO (UTILIZADO) PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(147.009)	140.098
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adiciones de mobiliario y equipo		(5.410)	(29.456)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Obligaciones con instituciones financieras		(23.323)	5.432
(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO EN EFECTIVO		(175.743)	116.074
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		385.489	269.415
EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	4	209.747	385.489
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO (UTILIZADO) PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Utilidad integral total		604.787	654.803
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo			
Participación a trabajadores	11	140.688	149.474
Impuesto a la renta	10	178.215	192.214
Provisión por deterioro	5	25.955	16.108
Depreciación	7	34.889	34.857
Provisión para jubilación patronal y desahucio	11	25.593	19.143
		1.010.126	1.066.598
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS			
(Aumento) en clientes y otras cuentas por cobrar		(807.436)	(483.340)
(Aumento) en inventarios		(119.487)	(141.305)
(Aumento) en activo por impuesto corriente		(1.539)	(41.930)
Disminución en otros activos		730	533
Aumento (disminución) en proveedores y otras cuentas por pagar		14.638	(242.507)
(Disminución) en beneficios a los empleados		(244.041)	(17.952)
EFECTIVO NETO (UTILIZADO) PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(147.009)	140.098

Ver notas a los estados financieros

Ing. Paola Jarrín Plúas
Gerente

Sr. Carlos Cadena Asencio
Contador

1 – INFORMACIÓN GENERAL

C.G.MIL S.A. (en adelante la Compañía) fue constituida como una sociedad anónima el 17 de febrero de 1998 en Guayaquil - Ecuador e inscrita el 23 de marzo del mismo año en el Registro Mercantil. Su domicilio social se encuentra en la ciudad de Guayaquil sector Mall del Sol Edificio Trade Building Center oficina 501 y su actividad principal es la venta al por mayor y menor de dispositivos médicos de la línea Neuro para uso hospitalario.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015 fueron aprobados y autorizados por la Administración para su emisión el 22 de marzo de 2015.

2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

2.1 Bases de preparación.

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las NIIF para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) vigente al 31 de diciembre de 2015. 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.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables. También requiere que la gerencia emita su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en que las estimaciones y supuestos son significativos para los estados financieros se describen en la Nota 3.

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

2.2 Efectivo.

Incluyen el efectivo en caja y los saldos en cuentas corrientes bancarias.

2.3 Activos y pasivos financieros

2.3.1 Clasificación

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento y activos financieros disponibles para la venta.

Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías: pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados y otros pasivos financieros.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos o contrataron los pasivos financieros.

La Administración determina la clasificación de sus activos y pasivos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial. Al 31 de diciembre de 2015, la Compañía mantuvo activos financieros en la categoría de "prestamos y cuentas por cobrar". De igual forma, la Compañía solo mantuvo pasivos financieros en la categoría de "otros pasivos financieros" cuyas características se explican seguidamente:

Préstamos y cuentas por cobrar: representados en el estado de situación financiera principalmente por las Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar: Son activos financieros no derivados que dan derecho a cobros fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como activos no corrientes.

Otros pasivos financieros: representados en el estado de situación financiera por las obligaciones con instituciones financieras, cuentas por pagar a proveedores y otros. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como pasivos no corrientes.

2.3.2 Reconocimiento y medición inicial y posterior

Reconocimiento
La Compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

Medición inicial
Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativos, es reconocido como parte del activo o pasivo; siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable con cambios en resultados.

Medición posterior:

Activos financieros: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de la tasa de interés efectiva. Si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes. La Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

a. Cuentas por cobrar comerciales: Corresponde a saldos adeudados por los clientes por las ventas de bienes realizadas en el curso normal de los negocios.

b. Otras cuentas por cobrar: Corresponden a los préstamos y anticipos de remuneraciones otorgados a los empleados de la Compañía y proveedores.

Pasivos Financieros: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

a. Proveedores y otras cuentas por pagar: Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos en el curso normal de los negocios. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no genera intereses y son pagaderos hasta 60 días.

b. Obligaciones con instituciones financieras: Son pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos que se hayan incluidos en la transacción, posteriormente se miden al costo amortizado, los costos financieros se reconocen en los resultados durante la vigencia de la obligación utilizando las tasas de interés pactadas.

2.4 Inventarios.

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto realizable el que resulte menor. El costo de todas sus existencias comprende los costos de compra, otros costos directos (incluidos los impuestos no recuperables y excluye los costos de financiamiento) deducidos los descuentos en compras y bonificaciones otorgados por sus proveedores. El costo de los inventarios y de los productos vendidos se determina usando el método de promedio ponderado. El valor neto

realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de ventas variables que apliquen.

Las mercaderías en tránsito se presentan al costo de las facturas más otros costos relacionados con la importación.

2.5 Mobiliario y equipo

Se registran al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro de valor. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de esas partidas.

Los desembolsos posteriores a la compra se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que generen beneficios económicos futuros para la Compañía, y los costos se puedan medir razonablemente.

La depreciación se asigna para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil económica estimada, aplicando el método lineal, utilizando las siguientes tasas anuales:

Tipo de bienes	Número de años
Muebles y enseres	10
Equipos de oficina	10
Equipos de computación	3
Vehículos	5

La ganancia o pérdida por la venta de activos se determinan como la diferencia entre los ingresos netos de la transacción y el valor en libros de los activos.

2.6 Impuestos.

El gasto por impuesto a la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta se reconoce en el estado de resultado integral, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

2.6.1. Impuesto corriente

Se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables, la tasa aumenta al 25% sobre la proporción de la base imponible que corresponde a la participación directa o indirecta de socios, accionistas, beneficiarios que sean residentes en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición. Si esta participación excede el 50%, la tasa aplicable para la sociedad será del 25%.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma establece que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo.

2.6.2. Impuesto diferido

Se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias

temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que aumenten la utilidad fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que disminuyan la utilidad fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la utilidad fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la utilidad (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo o cancelar el pasivo, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

2.7 Beneficios a los empleados

Beneficios de corto plazo: Corresponden principalmente a:

a. Décimo tercer y décimo cuarto sueldo: se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

b. Vacaciones al personal: se registra el costo sobre la base devengada.

c. Participación a los trabajadores: Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación laboral vigente. Se registra con cargo a los resultados del año.

Beneficios de largo plazo:

La Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las leyes vigentes, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa.

La Compañía determina anualmente la provisión para jubilación patronal y desahucio con base en estudios actuariales practicados por un profesional independiente y se reconocen con cargo a los resultados del año aplicando el método de costeo de Crédito Unitario Proyectado y representa el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa de 6,31% (6,54% en 2014) anual equivalente a la tasa promedio de los bonos de gobierno, publicada por el Banco Central del Ecuador que están denominados en la misma moneda en la que los beneficios serán pagados y que tienen términos que se aproximan a los términos de las obligaciones por pensiones hasta su vencimiento.

Las hipótesis actuariales incluyen variables como son, tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicio, remuneraciones, aumentos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se registran en el estado de resultado integral.

2.8 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir neta de descuentos e impuesto al valor agregado.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía puedan ser medidos con fiabilidad y cuando la Compañía hace entrega de sus productos al comprador y en consecuencia transfieren, los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantiene el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

2.9 Costos y Gastos

Se registran al costo histórico, a medida que son incurridos, en el período más cercano en que se conocen.

3 - ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

Las estimaciones y juicios utilizados por la Administración se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se consideran razonables bajo las circunstancias.

Las estimaciones contables resultantes, por definición, raramente igualarán a los correspondientes resultados reales. A continuación se explican las estimaciones y juicios que tienen un riesgo significativo de dar lugar a un ajuste material en los importes en libros de los activos y pasivos dentro de periodos contables posteriores.

Provisión por deterioro de cuentas por cobrar

La estimación para cuentas incobrables es determinada por la Administración de la Compañía, en base a una evaluación de la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos. La provisión para cuentas incobrables se carga a los resultados del año y las recuperaciones de cuentas provisionadas se acreditan a otros ingresos.

Provisión por beneficios a los empleados:

Cualquier cambio en los factores y sus supuestos empleados en el cálculo actuarial de la Jubilación patronal y desahucio; tendrá impacto en el valor en libros de las obligaciones.

Impuesto a la renta

Debido a las incertidumbres con respecto a la interpretación de regulaciones tributarias complejas y a los cambios en las normas tributarias se requiere un grado importante de juicio para determinar la provisión para el impuesto a la renta, existen muchas transacciones y cálculos para los que la determinación última del impuesto es incierta.

Cuando el resultado fiscal final de estos asuntos sea diferente de los importes que se reconocieron inicialmente, tales diferencias tendrán efecto sobre el impuesto a la renta y las provisiones por impuestos diferidos en el ejercicio en que se realice tal determinación.

4 - EFECTIVO

	2.015	2.014
Caja	570	600
Bancos	209.177	384.889
	209.747	385.489

5 - CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2.015	2.014
Clientes	2.789.330	1.983.065
Provisión por deterioro	(68.912)	(42.957)
	2.720.418	1.940.108
Otros	1.247	75
	2.721.665	1.940.183

El movimiento de la provisión por deterioro es el siguiente:

	2.015	2.014
Saldo al inicio del año	42.957	26.849
Provisión	25.955	16.108
Saldo al final del año	68.912	42.957

6 - INVENTARIOS

	2.015	2.014
Dispositivos médicos	749.625	630.138

7 - MOBILIARIO Y EQUIPO

	12-31-2014	Adiciones	Bajas	12-31-2015
Muebles y enseres	18.961	-	-	18.961
Equipos de oficina	3.507	1.436	-	4.943
Equipos de computación	3.631	3.974	-	7.605
Vehículos	159.589	-	(13.603)	145.986
	185.688	5.410	(13.603)	177.495
Depreciación acumulada	(78.614)	(34.889)	13.603	(99.900)
	107.074	(29.479)	-	77.595

	1-1-2014	Adiciones	Bajas	12-31-2014
Muebles y enseres	18.961	-	-	18.961
Equipos de oficina	3.507	-	-	3.507
Equipos de computación	6.163	-	(2.532)	3.631
Vehículos	130.134	29.455	-	159.589
	158.765	29.455	(2.532)	185.688
Depreciación acumulada	(46.290)	(34.857)	2.532	(78.614)
	112.475	(5.402)	-	107.074

8 - PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2.015	2.014
Proveedores		
Locales	877.127	870.739
Exterior	205.353	265.893
Anticipos de clientes	221.676	22.792
Sueldos por Pagar	98.447	93.559
Obligaciones con el IESS	13.716	5.593
	1.416.320	1.258.577

9 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	2.015	2.014
Banco de Guayaquil		
Préstamos para financiamiento de vehículos con vencimientos mensuales hasta mayo de 2019	59.684	83.007
Menos vencimientos corrientes	(20.029)	(23.323)
	39.655	59.684

Los vencimientos anuales de esta obligación son:

Años	2.015	2.014
2.016	-	20.029
2.017	22.475	22.475
2.018	14.538	14.538
2.019	2.642	2.642
	39.655	59.684

10 - IMPUESTOS

	2.015	2.014
Activo por impuesto corriente		
Impuesto al valor agregado	43.468	41.930
Pasivo por impuesto corriente		
Impuesto a la renta	137.013	154.156
Impuesto al valor agregado	28.957	80.924
Retenciones en la fuente		
Impuesto a la renta	20.098	20.680
Impuesto al valor agregado	9.869	6.004
	195.937	261.764

El movimiento del impuesto a la renta corriente fue el siguiente:

	2.015	2.014
Saldo al inicio del año	154.156	63.363
Pagos	(154.156)	(63.363)
Retenciones de terceros	(41.202)	(38.058)
Impuesto causado	178.215	192.214
Saldo al final del año	137.013	154.156

11 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo y movimiento de los beneficios a corto plazo es el siguiente:

	2.015	2.014
Décimo tercer y cuarto sueldo	10.962	10.015
Vacaciones	-	4.875
Fondo de reserva	2.724	1.233
Aporte patronal	14.147	5.340
Participación a los trabajadores	140.688	149.474
	168.520	170.937

	2.015	2.014
Saldo al inicio del año	170.938	90.757
Provisión	341.214	292.652
Pagos	(343.631)	(212.471)
Saldo al final del año	168.520	170.938

El saldo y movimiento de los beneficios a largo plazo es el siguiente:

Jubilación patronal	2.015	2.014
Saldo al inicio del año	42.053	26.015
Costo del período	14.527	16.523
Pérdida actuarial	14.618	-
Efectos de reducciones	(12.830)	(485)
Saldo al final del año	58.368	42.053

Bonificación por desahucio	2.015	2.014
Saldo al inicio del año	9.530	6.425
Costo del período	9.667	3.105
Ganancia actuarial	(390)	-
Saldo al final del año	18.807	9.530
	77.175	51.583

12 - CAPITAL SUSCRITO

Está representado por 20.000 acciones ordinarias de $0,04 de valor nominal unitario.

13 - RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que se transfiera a reserva legal el 10% de la utilidad neta anual, hasta que llegue por lo menos al 50% del capital suscrito. La reserva no puede distribuirse como dividendo a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

14 - RESULTADOS ACUMULADOS

	2.015	2.014
Utilidades acumuladas, distribuibles	1.836.634	1.217.618
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	(10.315)	(10.315)
	1.826.319	1.207.303

14.1 Resultados acumulados por adopción de las NIIF

Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, generaron un saldo deudor, éste según disposición de la Superintendencia de Compañías podrá ser absorbido por los resultados acumulados y por los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

15 - HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado.

Ing. Paola Jarrín Plúas
Gerente

Sr. Carlos Cadena Asencio
Contador

CGMIL

Guayaquil, mayo del 2016.

Señores
Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros
Ciudad.-

C.G.MIL S.A. los saluda cordialmente. Por medio de la presente comunicamos que por error involuntario se subió el archivo incorrecto de las **Notas a los Estados Financieros y el Informe de Auditoría 2015.**

Adjunto sírvanse encontrar documentos correctos correspondientes al período en mención.

Agradecemos se proceda con la corrección de los mismos.

Atentamente,

CGMIL

Ing. Paola Jarrín
Representante legal

DOCUMENTACIÓN Y ARCHIVO
INTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DE GUAYAQUIL
RECIBIDO
18 JUL 2016 HORA: 12:00
Receptor: Michelle Calderón Palacios
Firma:

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
RECIBIDO
13 MAY 2016
Sr. Carlos Arce D.
C.A.U. - GYE

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS Y VALORES
DNICAI
RECIBIDO 16 MAY 2016
DESPACHO

Av. Joaquín Orrantia y Leopoldo Benítez, Edif. Trade Building Piso 5 Of. 521 ♦ Telfs: (593-4) 2639284 - (593-4)2639286 ♦ Guayaquil, Ecuador
Calle Catalina Aldaz y Portugal Esq. Edificio Bristol Parc Piso 7 Of. 703 ♦ Telfs: (593-2) 3324965 - (593-2) 3324889 ♦ Quito, Ecuador
Email: info@cgmil.com.ec

Superintendencia de Compañías
Guayaquil

Visítenos en: www.supercias.gob.ec

Fecha:
13/MAY/2016 12:14:39 Usu. carlosad

Ing Perez

Remitente
PAOLA JARRIN

No. Trámite: 18896 - 0

Expediente: 80743

RUC:

Razon social:
C.G.MIL S.A.

SubTipo tramite:
COMUNICACIONES

Asunto:
SOLICITA CORREGIR LA INFORMACION SUBIDA ERRONEAMENTE

Revise el estado de su tramite por INTERNET 19
Digitando (No. de tramite, año y verificador =