

PROGLOBAL S.A.

Contenido

Estados financieros

Estados de situación financiera

Estados de resultados

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$. DÓLARES ESTADO UNIDENSES

NIIF NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

IRTI LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

SRI SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía PROGLOBAL S.A., fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante Escritura Pública del 27 agosto del 2001

Y su objeto social Importación y exportación, distribución, comercialización y presentación de todo tipo de bienes muebles, de consumo humano, de insumos y materias primas permitidas por la ley, por cuenta propia o a través de terceros.

PROGLOBAL S.A.

BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

Bases de preparación de los estados financieros pro forma

Los presentes Estados Financieros de **PROGLOBAL S.A.** hasta el mes de 31 diciembre 2015 han sido preparados de acuerdo a supuestos y criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF").

Estos estados financieros pro forma reflejan fielmente la situación financiera de PROGLOBAL S.A. al 31 diciembre 2015, y los resultados de las operaciones.

2 EFECTIVO

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible, saldos bancarios y depósitos a corto plazo de gran liquidez que son disponibles con un vencimiento original de tres meses o menor y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 de diciembre 2015, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$7045.25
CAJA GENERAL	600.00
BANCO NACIONAL	6445.25

Cabe señalar que estas cuentas han sido conciliadas en su plenitud.

3 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre 2015, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

ACTIVOS FINANCIEROS	\$315206.57
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	\$315206.57

PROGLOBAL S.A.

4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2015, los activos por impuestos corrientes se forman de la siguiente manera:

ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$72774.59
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	\$18.27
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	\$6053.86

IVA RETENCION CLIENTES, valor que se ha ido acumulando por ventas, el cual es compensado mes a mes en las declaraciones de IVA mensuales.

IVA EN COMPRAS, valor que se genera en la adquisición de compra e importaciones, el cual se ha ido compensando en los impuestos de diciembre,

RETEN. CLIENTES, valor que se ha ido recuperando mediante la facturación a clientes. El cual se compensará al cierre del ejercicio.

5 ANTICIPO A PROVEEDORES.- Se comprende así:

1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES	\$8277.18
---------	------------------------	-----------

6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En general, las propiedades, plantas y equipos son los activos tangibles destinados exclusivamente a la producción de servicios, tal tipo de bienes tangibles son reconocidos como activos de producción por el sólo hecho de estar destinados a generar beneficios económicos presentes y futuros. En lo particular, las propiedades adquiridas en calidad de oficinas cumplen exclusivamente propósitos administrativos. Su medición es al costo. Conforma su costo, el valor de adquisición hasta su puesta en funcionamiento, menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioros.

PROGLOBAL S.A.

Al 31 de diciembre 2015, la Propiedad, Planta y Equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	38457.11
COSTO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	117540.21
MUEBLES Y ENSERES	17018.60
MAQUINARIA Y EQUIPO	1498.19
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	27228.05
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	64143.69
EQUIPO DE OFICINA	6305.46
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (-)	- 79083.10

7 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre 2015, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	- 92404.70
PROVEEDORES LOCALES	- 92404.70

NOTA. En adjunto Proveedores, podrán ustedes encontrar el desglose de los Proveedores, cabe indicar que parte de este reporte se ha ido cancelando en el mes de enero y febrero 2016, respectivamente.

8 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre 2015, nuestros saldos con entidades financieras son:

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	- 100120.22
BANCO PRODRUBANCO CAR 10100198042000	- 21355.88
BANCO PRODUBANCO CAR 10100193029000	- 70000.00

PROGLOBAL S.A.

9 CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2015, las cuentas por pagar por impuestos corrientes estaban constituidas de la siguiente manera:

CON LA ADMINISTRACIÓN	-
TRIBUTARIA	18248.60
IVA EN VENTAS POR PAGAR	-
	15776.78
RETENCIÓN IVA 30%	-
	2.34
RETENCIÓN IVA 70%	-
	80.17
RETENCIÓN IVA 100%	-
	196.83
RETENCIÓN EN LA FUENTE 1% (BIENES)	-
	435.45
RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%	-
	172.27
RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%	-
	226.84
RETENCIÓN EN LA FUENTE 10%	-
RETENCIÓN EN LA FUENTE DEPENDENCIA	-
	1357.92
RETENCIÓN EN LA FUENTE 1% OTRO S.A.	-
IMPUESTOS RENTA POR PAGAR	-

Estos valores fueron cancelados en la declaración del mes de diciembre del 2015

10 OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta cuenta pertenece a los sueldos, decimos y aportaciones al IESS

OBLIGACIONES CON EL IESS	-
	10210.50
APORTES IESS POR PAGAR	-
	8654.52
PRESTAMOS IESS POR PAGAR	-
	1337.65
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	-
	218.33
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-
	31430.30

PROGLOBAL S.A.

SUELDO S P O R P A G A R	-
	3433.57
PROVISION DECIMO TERCERO	-
SUELDO	2,257.80
PROVISION DECIMO CUARTO	-
SUELDO	1,689.83
PROVISION VACACIONES	-
	24049.10

Los valores de Sueldos por pagar, décimo tercer sueldo y aportaciones, fueron cancelados los primeros días del mes de diciembre del 2015.

11 PATRIMONIO

Capital emitido:

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

PATRIMONIO NETO	-
	239158.13
PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	-
	239158.13
CAPITAL	-
	239158.13
CAPITAL.	-
	269,913.00
THOMAS WRIGHT JIJON	-
	121,578.00
JAIME OCAMPO	-
	49,490.00
THOMAS WRIGHT DURAN BALEN	-
	98,845.00
RESERVAS:	-
	17710.72
RESERVA LEGAL	-
	17710.72
RESULTADOS ACUMULADOS	-
	10495.44
GANANCIAS ACUMULADAS	-
PÉRDIDAS ACUMULADAS	-
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-
	10495.44
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-
	37970.15
GANANCIA NETA DEL PERIODO 2015	-

PROGLOBAL S.A.

	37970.15
PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-
UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO 2015	-
	37970.15

12 OTRAS RESERVAS

Reserva legal:

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

13 UTILIDADES RETENIDAS

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos, etc.

14 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre del 2015, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
Ventas Producto	1.816.939.35
	<u>1.816.939.35</u>

15 COSTOS DE DISTRIBUCIÓN Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Costos de distribución:

Al 31 de diciembre del 2015, los costos de distribución estaban constituidos de la siguiente manera:

PROGLOBAL S.A.

	<u>2015</u>
COSTO DEVENTA	1.027.652.81

1.027.652.81

Gastos de administración y ventas:

Al 31 de diciembre del 2015, los gastos de administración estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
GASTO ADMINISTRATIVO	669.180.89

669.180.89