

MANTENIMIENTO INDUSTRIAL S.A.
NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
(ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013)

NOTA 1. Entidad:

COMPANY PCA MANTENIMIENTO INDUSTRIAL S.A., es una sociedad anónima, constituida con las leyes ecuatorianas, controlada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2. Políticas y Prácticas Contables:

La empresa utiliza en la elaboración de sus Estados Financieros prácticas contables de general aceptación en el Ecuador, determinadas, ellas por la legislación comercial y las demás normas prescritas que reglamentan la contabilidad mercantil, además de otras normas complementarias, alguna de las cuales se resumen a continuación:

a) Disponible

La compañía presenta un disponible de \$ 3.005,74.

b) Activo Fijo Neto

Este rubro se contabiliza al costo histórico, y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activos. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a resultados en la medida que se van causando.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
NOTA 3. Efectivo, Caja, Bancos

La Compañía presenta un disponible al final del año 2013 de \$ 3.005,74, representado de la siguiente manera:

Caja General	\$ 630,62
Bancos	\$ 2.375,12
Total	\$ 3.005,74

NOTA 4. Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de treinta días, las cuales suman \$ 35108,39, discriminadas así:

Cliente SCHUMBERGER SURENCO	\$ 33.742,03
Cliente MI-SWACO	\$ 806,40
Por cobrar a Trabajadores	\$ 2.174,99
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo IVA	\$ 6.733,55
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Renta	\$ 22.482,35
Total	\$ 65.939,32

NOTA 5. Otras Cuentas por Cobrar

Las Otras Cuentas por Cobrar tienen la siguiente clasificación:

Por cobrar a Trabajadores	\$ 2.174,99
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo IVA	\$ 6.733,55
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Renta	\$ 22.482,35
Anticipo a Proveedores (COLUMBEC DEL ECUADOR)	\$ 7.780,73
Otros	\$ 3.000,00
Total	\$ 42.171,62

NOTA 5. Propiedad, Planta y Equipo

Tenemos como activos depreciables y no depreciables los siguientes rubros:

Terrenos	\$ 14.418,49
Muebles y Enseres	\$ 2.188,80
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	\$ 56.331,94
Equipo de Computación y Software	\$ 4.250,48
(-) Depreciación Acumulada	\$ 23.827,95
Total	\$ 53.361,76

NOTA 6. Pasivo Corriente

El Pasivo a corto plazo está conformado de la siguiente manera:

Proveedores (ELECTROINDUSTRIAL VINUEZA)	\$ 3.556,33
Cheques devueltos # 2737	\$ 1.219,20
Participación trabajadores	\$ 16.415,66
Impuestos por Pagar	\$ 115,66
Total	\$ 21.306,85

NOTA 7. Pasivo No Corriente

Las obligaciones a largo plazo que tiene la Compañía suman un total de \$ 16.012,50, y pertenece a Préstamos Bancarios.

Banco Internacional	\$ 16.012,50
---------------------	--------------

NOTA 7. Patrimonio

El Patrimonio de Company PCA Mantenimiento Industrial SA, está conformado de la siguiente forma:

Capital Suscrito	\$ 1.000,00
Reserva Legal	\$ 1.592,60
Otras Reservas	\$ 713,51
Utilidad del Ejercicio	\$ 93.022,05
Total Patrimonio	\$ 96.328,16

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
NOTA 7. Ingresos

Durante el año 2013 se ha logrado alcanzar en ventas al valor de \$ 1'145.012,56; desglosado de la siguiente manera:

Ventas	\$ 1'139.914,61
Otros ingresos	\$ 5.097,95
Total	\$ 1'145.012,56

Y realizando una comparación con el año 2012 tenemos que:

RUBRO	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	VARIACIÓN %
VENTAS	825390,78	1145012,56	319621,78	27,91%

VENTAS

NOTA 8. Gastos

Los gastos durante el año 2013 se ha desembolsado el valor de \$ 1'035.574,85, clasificados de la siguiente manera:

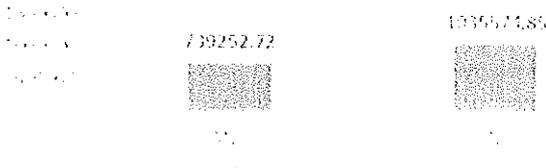
CUENTA	VALOR
SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES	349.547,12
BENEFICIOS SOCIALES	97.134,59
APORTE IESS	62.037,38
HONORARIOS PROFESIONALES	10.420,71
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	37.522,18
COMBUSTIBLE	5.396,43
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	1.744,00
SUMINISTROS Y MATERIALES	145.930,93
TRANSPORTE	72.900,33
PROVISIÓN PARA DESAHUCIO	12.362,57
ARRENDAMIENTO	7.140,65
INTERESES BANCARIOS	4.182,07
SEGUROS Y REHASEGUROS	2.307,64
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	5.944,47
GASTOS DE VIAJE	668,05
GASTO IVA	85.745,56
DEPRECIACIÓN	6.211,46
SERVICIOS PÚBLICOS	6.492,75

OTROS SERVICIOS	116.915,85
OTROS BIENES	4.970,11
TOTAL GASTOS	1.035.574,85

A continuación se puede apreciar un cuadro comparativo de los gastos en relación al año anterior:

RUBRO	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	VARIACIÓN %
GASTOS	739252,72	1035574,85	296322,13	28,61%

GASTOS



NOTA 8. Utilidad del Ejercicio

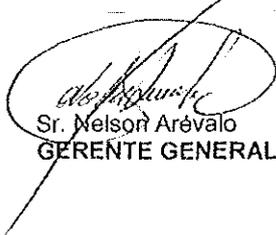
CUENTA	2013	2012	DIFERENCIA	%
INGRESOS	1145012,56	825390,78	319621,78	28%
GASTOS	1035574,85	739252,72	296322,13	29%
UTILIDAD	109437,71	86138,06	23299,65	21%

En el cuadro se puede visibilizar la utilidad del año 2013 que asciende a un valor de \$ 109.437,71 que en referencia al año 2012 tenemos un crecimiento en rentabilidad de un 21%.

El crecimiento de los ingresos para el año 2013 ha incrementado en un 28%, este indicador nos permite analizar el crecimiento de la compañía para la toma de decisiones en el año 2014.

Francisco de Orellana, 31 de Diciembre del 2013.

Realizado por



Sr. Nelson Arévalo
GERENTE GENERAL



Company PCA
 Servicios Petroleros e Industriales

RUC 2290316882001