
COMPANY PCA MANTENIMIENTO INDUSTRIAL S.A.
NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

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 **\$ 17.785,38**.

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 2015 de **\$ 17.785,38**; representado de la siguiente manera:

Bancos	\$	15.508,39
Inversiones	\$	2.000,00
Total	\$	17.785,38

NOTA 4. Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de cuarenta y cinco días, las cuales suman **\$ 111.765,02**; distribuidas así:

Cliente SCHUMBERGER DEL ECUADOR	\$	94.248,81
Cliente WEATHERFORD	\$	1.847,50
Cliente DANIEL COM	\$	2.775,20
Cliente HOSPITAL CIVIL FRANCISCO DE ORELLANA	\$	12.245,65
Por cobrar a Trabajadores	\$	1.185,98

Sub- total	\$ 112.303,14
(-) Provisión Cuentas Incobrables	\$ 538,12
Total	\$ 111.765,02

NOTA 5. Otras Cuentas por Cobrar

Las Otras Cuentas por Cobrar tienen la siguiente clasificación:

Anticipo a Proveedores	\$ 33.001,59
Crédito Tributario	\$ 12.990,56
Total	\$ 45.992,15

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	\$ 128.692,75
Equipo de Computación y Software	\$ 16.797,73
Vehículos	\$ 1.651,79
(-) Depreciación Acumulada	\$ 46.080,23
Total	\$ 117.669,33

NOTA 6. Pasivo Corriente

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

Proveedores	\$ 54.366,73
Participación trabajadores	\$ 15.879,68
Impuestos por Pagar	\$ 7.627,38
IESS por Pagar	\$ 18.007,74
Sueldos por Pagar	\$ 29.403,63
Banco Internacional	\$ 80.167,46
Total	\$205.452,62

NOTA 7. Patrimonio

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

Capital Suscrito	\$ 15.000,00
Reserva Legal	\$ 1.592,60
Otras Reservas	\$ 978,50
Utilidad del Ejercicio	\$ 70.188,16
Total Patrimonio	\$ 87.759,26

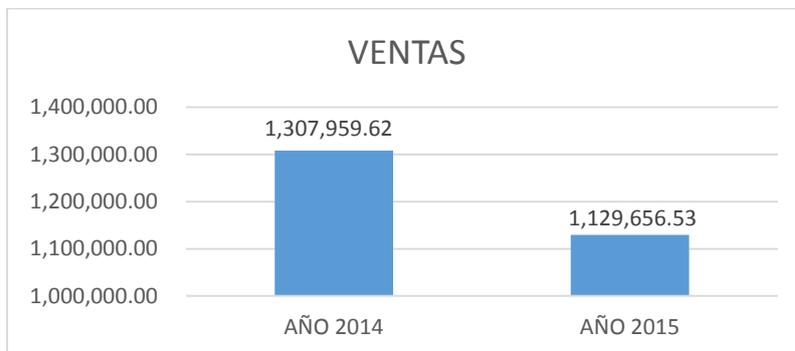
Este año se ha logrado incrementar el capital social de la compañía a un valor de 15.000,00; con la aprobación de la junta general de accionistas.

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

NOTA 7. Ingresos

Durante el año 2015 se ha logrado alcanzar en ingresos el valor de \$ 1'129.656,53; y realizando una comparación con el año 2014 tenemos que:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	DIFERENCIA	VARIACIÓN
VENTAS	1,307,959.62	1,129,656.53	(178,303.09)	-13.63%



NOTA 8. Gastos

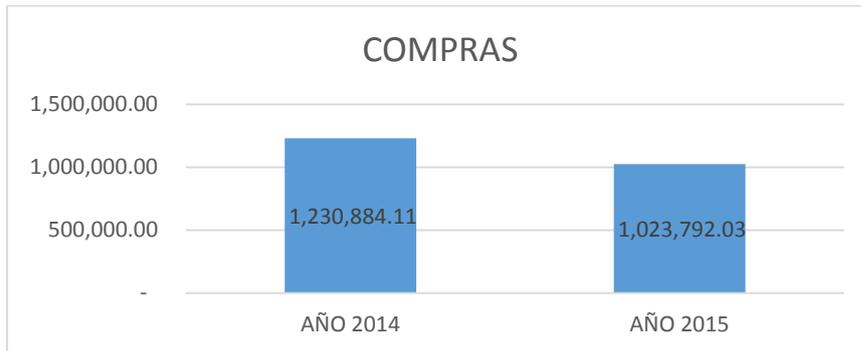
Los gastos durante el año 2015 se ha desembolsado el valor de \$ 1'023.792,03, clasificados de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES	400,662.70
BENEFICIOS SOCIALES	120,441.65
APORTE IESS	75,927.28

DESAHUCIO	10,737.67
HONORARIOS PROFESIONALES	7,079.89
HOSPEDAJE	2,997.21
ALIMENTACIÓN	45,694.45
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	27,617.54
COMBUSTIBLE	4,388.89
CAPACITACIÓN	5,447.88
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	86.26
SUMINISTROS Y MATERIALES	186,433.15
TRANSPORTE	63,679.37
EQUIPO DE PROTECCION PERSONAL	8,000.00
EXAMENES PRE Y POST OCUPACIONALES	10,114.52
ARRENDAMIENTO	2,634.92
INTERESES BANCARIOS	8,826.82
COMISIONES BANCARIAS	1,810.85
SEGUROS Y REHASEGUROS	11,488.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,720.79
DEPRECIACIÓN	14,919.41
SERVICIOS BÁSICOS	10,813.53
OTROS SERVICIOS	1,269.25
TOTAL GASTOS	1,023,792.03

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

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	DIFERENCIA	VARIACIÓN
COMPRAS	1,230,884.11	1,023,792.03	(207,092.08)	-16.82%



NOTA 8. Utilidad del Ejercicio

DETALLE	2015	2014	DIFERENCIA	%
INGRESOS	1,129,656.53	1,307,959.62	(178,303.09)	-14%
GASTOS	1,023,792.03	1,230,884.11	(207,092.08)	-17%
UTILIDAD	105,864.50	77,075.51	28,788.99	37%

En el cuadro se puede visibilizar la utilidad del año 2015 que asciende a un valor de \$ 105.864,50 que en referencia al año 2014 tenemos un incremento en rentabilidad de un 37%; sin embargo en lo referente a ingresos en el año 2015 ha disminuido en un 14% con respecto al año 2014.

Francisco de Orellana, 31 de Diciembre del 2015

Realizado por



Dra. Verónica Castro Flores

CONTADORA GENERAL