

COMPANY PCA MANTENIMIENTO INDUSTRIAL S.A.
NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017

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 \$ 69.303,45.

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 2017 de \$ 69.303,45; representado de la siguiente manera:

Caja	\$	700,00
Bancos	\$	64.603,45
Inversiones	\$	4.000,00
Total	\$	69.303,45

NOTA 4. Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de ciento diecisiete días, las cuales suman \$ 526.796,98; distribuidas así:

Cliente SCHLUMBERGER DEL ECUADOR	\$	748.235,65
Cliente NOVOMET	\$	121.584,00
Sub- total	\$	869.819,65
(-) Provisión Cuentas Incobrables	\$	16.199,32
Total	\$	853.620,33

NOTA 5. Otras Cuentas por Cobrar

Las Otras Cuentas por Cobrar tienen la siguiente clasificación:

Préstamos a Empleados	\$	2.166,66
Anticipo Proveedores	\$	1.889,38
Otras Cuentas Por Cobrar	\$	250,00
Total	\$	4.306,04

NOTA 5. Propiedad, Planta y Equipo

Tenemos como activos depreciables y no depreciables los siguientes rubros:

Terrenos	\$	14.418,49
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	\$	157.390,92
Equipo de Computación y Software	\$	46.945,60
Vehículos	\$	1.651,79
(-) Depreciación Acumulada	\$	71.014,55
Total	\$	149.392,25

NOTA 6. Pasivo Corriente

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

Proveedores	\$	63.535,12
Dividendos por Pagar	\$	20.799,93
Impuestos por Pagar	\$	11.996,31
Obligaciones Bancarias	\$	39.423,75
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	\$	78.663,99
Participación trabajadores	\$	86.947,24
IESS por Pagar	\$	16.397,55
Beneficios De Ley A Empleados	\$	34.095,78
Total	\$	351.859,67

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
Otros Resultados Integrales	\$ - 9.495,82
Resultados Acumulados	\$ 157.271,41
Utilidad del Ejercicio	\$ 372.337,89
Total Patrimonio	\$ 537.684,58

Este año se mantiene el capital social de la compañía en un valor de 15.000,00; con la aprobación de la junta general de accionistas.

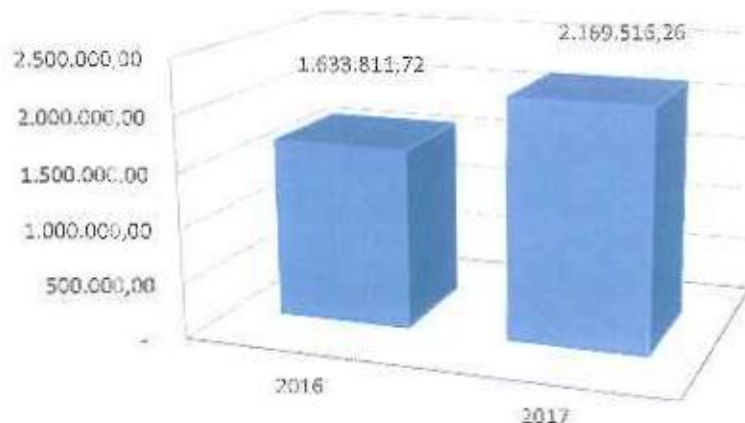
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

NOTA 7. Ingresos

Durante el año 2017 se ha logrado alcanzar en ingresos el valor de S 2'169.516,26; y realizando una comparación con el año 2016 tenemos que:

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017	DIFERENCIA	VARIACIÓN
VENTAS	1633811,72	2169516,26	535.704,54	32,79%

VENTAS



NOTA 8. Gastos

Los gastos durante el año 2017 se ha desembolsado el valor de \$ 1'591.757,37, clasificados de la siguiente manera:

DETALLE DE GASTOS	VALOR
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	622.303,53
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	165.643,50
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	75.759,81
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	724,40
JUBILACIÓN PATRONAL	5.856,64
DESAHUCIO	6.272,16
OTROS GASTOS EMPLEADOS	107.489,53
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	21.661,81
PROVISIONES	8.677,00
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10.935,39
GASTOS DE VIAJE	10.625,38
GASTOS DE GESTIÓN	4.434,39
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	295.910,48
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	29.739,16
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	6.463,86
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	6.245,33
SERVICIOS PÚBLICOS	13.573,54
OTROS	141.151,62
COMISIONES BANCARIAS	2.590,08
INTERESES BANCARIOS	3.804,80
INTERESES A TERCEROS	32.292,00
GASTOS NO DEDUCIBLES	14.052,79
PERDIDA EN LA VENTA DE ACTIVOS	5550,17
TOTAL GASTOS	1'591.757,37

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

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017	DIFERENCIA	VARIACIÓN
COMPRAS	1'256.434,33	1'591.757,37	335.323,04	26,69%

COMPRAS



NOTA 8. Utilidad del Ejercicio

DETALLE	2016	2017	DIFERENCIA	%
INGRESOS	1'633.811,72	2'169.516,26	535.704,54	32,79%
GASTOS	1'256.434,33	1'591.757,37	232.642,30	26,69%
UTILIDAD	377.377,39	579.648,26	335.323,04	88.86%

En el cuadro se puede visibilizar la utilidad del año 2017 que asciende a un valor de \$ 579.648,26 que en referencia al año 2016 tenemos un incremento en rentabilidad de un 88.86%; al igual en lo referente a ingresos en el año 2017 ha incrementado en un 32,79% con respecto al año 2016.

Francisco de Orellana, 31 de Diciembre del 2017

Realizado por



Ing. Ángela Aguirre Romero
CONTADORA GENERAL