

COMPANY PCA MANTENIMIENTO INDUSTRIAL S.A.
NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 **\$ 19.616,51**.

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 2018 de **\$ 19.616,51**; representado de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	SALDO
CAJA	700,00
BANCOS	10.810,23
INVERSIONES	8.106,28
TOTAL	19.616,51

NOTA 4. Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de ciento cuarenta y siete días, las cuales suman **\$ 844.501,58**; distribuidas así:

101020501 CUENTAS Y DOCS POR COBRAR CL NO RELACIONADOS NACIONALES	SALDO
ALKHORAYEF PETROLEUM CO	4.037,89
BCPGROUP ARTIFICIAL LIFT ECUADOR BCPECU S.A.	479,27
E P SERVICIOS S.A.	5.326,20
INGENIERIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A.	982,57
NOVOMETECUADOR SA	199.950,10
SCHLUMBERGER DEL ECUADOR S.A.	603.340,88

WEATHERFORD SOUTH AMERICA GMBH	5.984,34
Total 101020501 CUENTAS Y DOCS POR COBRAR CL NO RELACIONADOS NACIONALES	820.101,25
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRALES	(24.400,33)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	795.700,92

NOTA 5. Otras Cuentas por Cobrar

Las Otras Cuentas por Cobrar tienen la siguiente clasificación:

101020899 OTROS	SALDO
Arévalo Cepeda Nelson Bolívar	26.547,72

NOTA 6. Anticipo a Proveedores

Los anticipos a proveedores que quedaron pendientes de cierre al 31-12-2018 son:

Nombres	Concepto	Saldos
ALOMOTO NAVARRETE DIEGO RAMIRO	ANTICIPO ELABORACIÓN PLANOS NUEVA BASE	2.280,00
AREVALO CEPEDA NELSON BOLIVAR	ANTICIPO HONORARIOS	2.367,02
GARCIA RAMOS IRALDA VICTORIA	ANTICIPO ALIMENTACION	1.242,54
VASCONEZ TRIVIÑO CARLOS EDUARDO	ANTICIPO COMPRA DE MANILLAS PROGRAMA PSICOSOCIALES	38,72
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES		5.928,28
NELLY ALOMALIZA	ANTICIPO GASTOS DE VIAJE	300,00
TOTAL ANTICIPOS		6.228,28

NOTA 7. Propiedad, Planta y Equipo

Tenemos como activos depreciables y no depreciables los siguientes rubros:

DETALLE	Total
Total 1020101 TERRENOS	14.418,49
Total 1020103 CONSTRUCCIONES EN CURSO	17.453,49
Total 1020106 MAQUINARIA Y EQUIPO	198.326,97
Total 1020108 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	54.560,40
Total 1020109 VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	1.651,79
Total 1020112 (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	- 97.861,92
Total 10201 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	188.549,22

NOTA 8. Importaciones en tránsito

Con fecha 28 de diciembre de 2018 se registra la gestión de importación de un equipo de echometer para la empresa, que llegará al país en el mes de enero 2019, para cerrar esta cuenta.

DESCRIPCIÓN	SALDO
IMPORTACIONES EN TRÁNSITO, compra de equipo realizada a finales de Dic/2018	22.092,80

NOTA 9. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

En este año tenemos una diferencia temporaria por concepto de Jubilación Patronal y Desahucio:

Activo por Impuesto Diferido		
Relacionado con costo reconocido en P&G	1.256	1.492
Relacionado con G/P actuarial reconocida en ORI	-188	597
Relacionado con Transferencias	-	-
Total	1.069	2.089

NOTA 10. Pasivo Corriente

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

DETALLE	VALOR
PROVEEDORES	169.724,40
IMPUESTOS POR PAGAR DICIEMBRE 2018	20.492,58
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	5.248,19
IESS POR PAGAR DICIEMBRE 2018	16.476,08
BENEFICIOS POR PAGAR	53.932,62
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 15% POR PAGAR	32.144,99
DIVIDENDOS POR PAFAR	2.367,02
PROVISIÓN DESAHUCIO	22.308,41
PRESTAMOS BANCARIOS	131.577,61
PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL	18.997,16
TOTAL	473.269,06

NOTA 11. Patrimonio

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

DETALLE	VALOR
Capital Suscrito	15.000,00
Reserva Legal	7.500,00
Otras Reservas	978,50
Otros Resultados Integrales	20.456,64
Resultados Acumulados	405.170,71
Utilidad del Ejercicio	139.518,54
Total Patrimonio	588.624,39

Este año se ha incrementado la reserva legal alcanzando el 50% del capital suscrito.

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

NOTA 12. Ingresos

Durante el año 2018 se ha logrado alcanzar en ingresos el valor de \$ 2'096.058,95; y realizando una comparación con el año 2017 tenemos una disminución en ingresos del 3.39%:

DETALLE	AÑO 2017	AÑO 2018	DIFERENCIA	VARIACIÓN
VENTAS	2169516,26	2096058,95	-73.457,31	-3,39%



NOTA 13. Gastos

Los gastos durante el año 2018 se ha desembolsado el valor de \$ 1'881.759,03, clasificados de la siguiente manera:

DETALLE DE GASTOS	VALOR
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	664.041,60
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	162.827,10
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	91.495,92
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	79.115,10
OTROS GASTOS EMPLEADOS	145.825,63
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	28.033,85
PROVISIONES	8.201,01
TRANSPORTE	151.609,62
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	14.821,00
GASTOS DE VIAJE	10.991,54
GASTOS DE GESTIÓN	7.838,09
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	386.659,87
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	39.825,04
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	16.097,47
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	5.729,95
SERVICIOS PÚBLICOS	17.385,20
OTROS SERVICIOS	29.624,45
COMISIONES BANCARIAS	2.233,82

INTERESES BANCARIOS	14.921,69
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	430,47
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.123,57
PERDIDA EN LA VENTA DE ACTIVOS	1.927,04
TOTAL GASTOS	1.881.759,03

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

DETALLE	AÑO 2017	AÑO 2018	DIFERENCIA	VARIACIÓN
COMPRAS	1591757,37	1.881.759,03	290.001,66	18,22%



NOTA 14. Utilidad del Ejercicio

DETALLE	2017	2018	DIFERENCIA	%
INGRESOS	2169516,26	2096058,95	-73457,31	-3%
GASTOS	1591757,37	1.881.759,03	290.001,66	18%
UTILIDAD	579648,26	214.299,92	(365.348,34)	-63%

En el cuadro se puede visibilizar la utilidad del año 2018 que presenta un valor de \$ 214.299,92 que en referencia al año 2017 tenemos una disminución en la rentabilidad de un 63%; al igual en lo referente a ingresos en el año 2018 ha disminuidos en un 3% con respecto al año 2017, sin embargo, el gasto en el año 2018 presenta un incremento del 18% con respecto al año anterior.

Francisco de Orellana, 31 de diciembre de 2018

Realizado por

 **Company PCA**
Ser y estar. Patrimonio e Inversión
RUC 2290316882001

Dra. Verónica Castro F.

CONTADORA GENERAL