

PCLITORAL S.A.

DIR: 9 DE OCTUBRE ENTRE ROCAFUERTE Y ESPEJO

TEL: 2652-052

PORTOVIEJO - MANABI

PCLITORAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2016 y 2015

CONTENIDO

Estado de Situación Financiera

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Notas Explicativas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

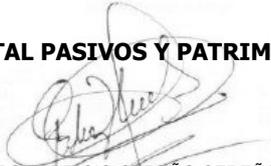
USD Dólares estadounidenses

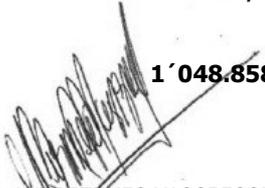
NIIF Normas Internacionales de Información Financiera

(Expresado en dólares estadounidenses)

PCLITORAL S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE del 2016 y 2015
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>ACTIVOS</u>		
	Notas	2016	2015
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	5.093,88	2.016,98
Cuentas y Documentos por Cobrar	3	502.262,31	389.999,80
Otras Cuentas por Cobrar	4	500,00	500,00
Otros Activos Corrientes – Anticipos		90.000,00	0,00
Activos por Impuestos Corrientes	5	7.204,57	6.932,56
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		605.060,76	399.449,34
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades , Planta y Equipo	6	443.797,78	599.851,85
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		443.797,78	599.851,85
TOTAL DE ACTIVO		1' 048.858,54	999.301,19
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas y Documentos por Pagar	7	289.517,24	313.701,08
Obligaciones con Inst.Financieras	8	62.377,39	73.339,30
Prestamos Accionistas		109.240,12	88.689,57
Otras Pasivos Corrientes	9	337,11	1.769,54
Anticipo de Clientes		96.997,97	48.994,04
Pasivos por Beneficios a Empleados	10	21.175,98	18.814,70
Participacion Trabajadores Pte Ejerc.		2.795,05	1.519,54
Impuesto a la Renta a Pagar Pte Ejerc		3.484,50	1.894,36
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		585.925,36	548.722,13
TOTAL DE PASIVO		585.925,36	548.722,13
PATRIMONIO:			
Capital		800,00	800,00
Aporte de Accionistas para Futura Capitalización		416.287,55	416.287,55
Utilidades Acumuladas Ejerc. Anteriores		33.491,51	26.775,15
Utilidad del Presente Ejercicio		12.354,12	6.716,36
TOTAL DE PATRIMONIO		462.933,18	450.579,06
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1' 048.858,54	999.301,19


 PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
 GERENTE GENERAL


 CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
 CONTADORA

PCLITORAL S.A.

DIR: 9 DE OCTUBRE ENTRE ROCAFUERTE Y ESPEJO

TEL: 2652-052

PORTOVIEJO - MANABI

PCLITORAL S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE del 2016 y 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2016	2015
INGRESOS			
VENTAS 0% - TRANSPORTE		406.686,29	528.481,20
INGRESOS FINANCIEROS -INTERESES		6,94	7,42
TOTAL INGRESOS		406.693,23	528.488,62
COSTOS			
COSTOS	11	216.883,42	354.204,44
GASTOS ADMINISTRACIÓN	12	12.657,54	7.799,41
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	6	157.763,16	156.274,44
GASTOS FINANCIEROS		755,44	80,07
TOTAL COSTOS Y GASTOS		388.059,56	518.358,36
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO (antes de impuestos)		18.633,67	10.130,26
- PARTICIPACION TRABAJADORES PTE EJERCICIO		2.797,05	1.519,54
- IMPUESTO A LA RENTA PTE EJERCICIO		3.484,50	1.894,36
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		12.354,12	6.716,36



PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
GERENTE GENERAL



CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
CONTADORA

Las notas explicativas anexas, son parte integrante de los estados financieros

PCLITORAL S.A.

DIR: 9 DE OCTUBRE ENTRE ROCAFUERTE Y ESPEJO

TEL: 2652-052

PORTOVIEJO - MANABI

PCLITORAL S.A. ESTADO DE EVOLUCION AL PATRIMONIO POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE del 2016 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Aporte Accionistas Futura Cap	Utilidades Acumuladas Eje. Anteriores	Utilidad Presente Ejercicio	Patrimonio Total
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2015	800,00	416.287,55	26.775,15	6.716,36	450.579,06
Reclasificación	0		6.716,36	-6.716,36	0
UTILIDAD Presente Ejercicio	0	0	0	12.354,12	12.354,12
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2015	800,00	416.287,55	33.491,51	12.354,12	462.933,18



PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
GERENTE GENERAL



CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
CONTADORA

Las notas explicativas anexas, son parte integrante de los estados financieros

PCLITORAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2016 y 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1 – RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

Constitución y Naturaleza PCLITORAL S.A. fue constituida el el 24 de Enero del 2013, otorgada ante el Notario Público del Tosagua Ab. Pedro Eduardo Mendoza Mendoza, la misma que fue legalmente aprobada mediante Resolución de la Superintendencia de Compañía No.SC.DIC.P.13.0076, de 04 de Febrero de 2013 y le fue asignado el número de Expediente 168632; la misma fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Portoviejo el 04 de Marzo del 2013 A partir del inicio de su ejercicio económico, el mismo que se inició en la fecha de su inscripción en el Servicio de Rentas Internas, esto es el 17 de Abril del 2013.

PCLITORAL S.A. tiene como objetivo social La compañía tiene como objeto principal: Uno.- La compañía se dedicará exclusivamente al Transporte De Carga Pesada a nivel Nacional. Sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las Disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

La compañía tiene su domicilio social y oficinas centrales en la ciudad de Portoviejo, Km 2.5 Via Portoviejo Manta, Canton Portoviejo, Provincia de Manabi

Resumen de principales políticas de contabilidad.- Los estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Los estados financieros de PCLITORAL S.A. han sido preparados sobre las bases de costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos

Las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los Estados Financieros son las siguientes:

Periodo Contable, El periodo contable tributario de un año comprendido entre el 1 de Enero del 2016 al 31 de Diciembre del 2016

Caja y Equivalentes al Efectivo: Para el propósito del estado de flujo de efectivo se considera equivalentes de efectivo a las todos los valores concebidos mediante las actividades propias dela empresa.

Propiedades, planta y equipos, Las propiedades y equipos están registradas al costo histórico.

Registros contables y unidad monetaria.- Los registros contables de PCLITORAL S.A. se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal en el Ecuador

PCLITORAL S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE del año 2016 y 2015****(Expresado en dólares estadounidenses)****NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	2016	2015
Caja	1.500,00	405,01
Banco del Pichincha	1.781,68	1.611,97
BanEcuador	1.812,20	0,00
TOTAL	<u>5.093,88</u>	<u>2.016,98</u>

NOTA 3 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas de Cuentas y Documentos por Cobrar están conformadas como sigue:

	2016	2015
Cuentas por Cobrar Clientes - Locales	502.262,31	389.999,80
TOTAL	<u>502.262,31</u>	<u>389.999,80</u>

NOTA 4 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas de Otras Cuentas por Cobrar están conformadas como sigue:

	2016	2015
Certificados de deposito	500,00	500,00
TOTAL	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>

NOTA 5 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas de Activos por Impuestos Corrientes están conformadas como sigue:

	2016	2015
Credito Tributario (Imp. a la Renta)	7.204,57	6.932,56
TOTAL	<u>7.204,57</u>	<u>6.932,56</u>

PCLITORAL S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE del año 2016 y 2015****(Expresado en dólares estadounidenses)****NOTA 6 – PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO:**

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas de Propiedades, Planta y Equipo están conformadas al costo como sigue:

	2016	2015
Muebles y Enseres	1.469,71	0,00
Vehiculos, Equipo Transporte	830.360,40	830.360,40
Menos depreciación Acumulada	-388.360,40	-230.508,55
TOTAL	443.797,78	599.851,85

NOTA 7 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR están conformadas como sigue:

	2016	2015
Cuentas por Pagar – Proveedores Locales	289.517,24	313.701,08
TOTAL	289.517,24	313.701,08

NOTA 8 – OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS están conformadas como sigue:

	2016	2015
Produbanco	58.660,35	60.340,35
Visa Pichincha	3.717,04	1.724,11
Banco Pichincha	0,00	11.274,84
TOTAL	62.377,39	73.339,30

NOTA 9 – OTROS PASIVOS CORRIENTES

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta de OTROS PASIVOS CORRIENTES están conformadas como sigue:

	2016	2015
Con la Administración Tributaria	337.11	1.769,54
TOTAL	337.11	1.769,54

PCLITORAL S.A.

DIR: 9 DE OCTUBRE ENTRE ROCAFUERTE Y ESPEJO

TEL: 2652-052

PORTOVIEJO - MANABI

PCLITORAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2016 y 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 10 – PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

AL 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS están conformadas como sigue:

	2016	2015
Obligaciones con el IESS	2.191,63	1.609,65
Sueldos Por Pagar	8.078,77	5.967,84
Beneficios Sociales por pagar	10.905,58	11.237,21
TOTAL	21.175,98	18.814,70

NOTA 11 – COSTOS

AL 31 de Diciembre del 2016, la cuenta de COSTOS están conformadas como sigue:

	2016	2015
COMBUSTIBLE	22.321,28	145.070,93
TRANSPORTE 0	2.669,06	91.095,53
SUMINISTROS MATERIALE Y REPUESTOS	6.902,39	0,00
MANTENIMIENTO Y REPAR.VEHICULOS	37.491,99	738,64
SEGUROS VEHICULOS	6.459,99	0,00
SUELDOS Y SALARIOS	76.854,81	74.329,82
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	14.153,09	9.029,68
BENEFICIOS A EMPLEADOS	14.081,72	15.902,48
IVA QUE SE CARGA AL COSTO	12.030,66	18.037,36
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	16.126,18	0,00
OTROS SERVICIOS	7.792,25	0,00
TOTAL	216.883,42	354.204,44

PCLITORAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2016 y 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 12 – GASTOS ADMINISTRATIVOS

AL 31 de Diciembre del 2016, la cuenta de GASTOS ADMINISTRATIVOS están conformadas como sigue:

	2016	2015
GASTOS ADMINISTRATIVOS:		
SUELDOS Y SALARIOS	4.597,08	4.446,36
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	941,51	910,56
BENEFICIOS A EMPLEADOS	940,66	921,84
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.833,83	0.00
HONORARIOS PROFESIONALES	1.111,11	0.00
SUMINISTROS DE OFICINA	108,23	171,07
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	125.12	1.189,52
IVA QUE SE CARGA AL COSTO	0.00	160,06
TOTAL	12.657,54	7.799,41



PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
GERENTE GENERAL



CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
CONTADORA