



PCLITORAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2017 y 2016

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 2017 y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

		<u>ACTIVOS</u>	
	Notas	2017	2016
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	19.594,18	5.093,88
Cuentas y Documentos por Cobrar	3	143.509,81	502.262,31
Otras Cuentas por Cobrar	4	8.615,92	500,00
Otros Activos Corrientes – Anticipos	5	18.950,00	90.000,00
Activos por Impuestos Corrientes		10.284,72	7.204,57
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		200.954,63	605.060,76
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades , Planta y Equipo	6	728.449,17	443.797,78
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		728.449,17	443.797,78
TOTAL DE ACTIVO		929.403,80	1' 048.858,54
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas y Documentos por Pagar	7	70.305,98	289.517,24
Obligaciones con Inst.Financieras	8	32.388,64	62.377,39
Prestamos Accionistas		176.634,10	109.240,12
Otras Pasivos Corrientes	9	3.536,22	337,11
Anticipo de Clientes		135.926,02	96.997,97
Pasivos por Beneficios a Empleados	10	19.878,44	21.175,98
Participacion Trabajadores Pte Ejerc.		4.170,18	2.795,05
Impuesto a la Renta a Pagar Pte Ejerc		5.198,83	3.484,50
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		448.038,41	585.925,36
TOTAL DE PASIVO		448.038,41	585.925,36
PATRIMONIO:			
Capital		800,00	800,00
Aporte de Accionistas para Futura Capitalización		416.287,55	416.287,55
Utilidades Acumuladas Ejerc. Anteriores		45.845,63	33.491,51
Utilidad del Presente Ejercicio		18.432,21	12.354,12
TOTAL DE PATRIMONIO		481.365,39	462.933,18
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		929.403,80	1' 048.858,54

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

ING. PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
GERENTE GENERAL

CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
CONTADORA



PCLITORAL S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE del 2017 y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2017	2016
INGRESOS			
VENTAS 0% - TRANSPORTE		654.462,65	406.686,29
INGRESOS FINANCIEROS -INTERESES		81,85	6,94
TOTAL INGRESOS		654.544,50	406.693,23
COSTOS	11	393.712,70	216.883,42
GASTOS ADMINISTRACIÓN	12	33.243,19	12.657,54
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	6	199.461,90	157.763,16
GASTOS FINANCIEROS		325,49	755,44
TOTAL COSTOS Y GASTOS		626.743,28	388.059,56
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO (antes de impuestos)		27.801,22	18.633,67
- PARTICIPACION TRABAJADORES PTE EJERCICIO		4.170,18	2.797,05
- IMPUESTO A LA RENTA PTE EJERCICIO		5.198,83	3.484,50
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		18.432,21	12.354,12

ING. PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
GERENTE GENERAL

CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
CONTADORA



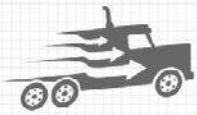
PCLITORAL S.A.
ESTADO DE EVOLUCION AL PATRIMONIO
POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE del 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Aporte Accionistas Futura Cap	Utilidades Acumuladas Eje. Anteriores	Utilidad Presente Ejercicio	Patrimonio Total
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2016	800,00	416.287,55	33.491,51	12.354,12	462.933,18
Reclasificación	0		12.354,12	- 12.354,12	0
UTILIDAD Presente Ejercicio	0	0	0	18.432,21	18.432,21
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2015	800,00	416.287,55	45.845,63	18.432,21	481.365,39

ING PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
GERENTE GENERAL

CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
CONTADORA

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



PC LITORAL S.A.

PCLITORAL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2017 y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

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

Constitución y Naturaleza PCLITORAL S.A. fue constituida 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 2017 al 31 de Diciembre del 2017

Caja y Equivalentes al Efectivo: Para el propósito del estado de flujo de efectivo se considera equivalentes de efectivo a los todos los valores concebidos mediante las actividades propias de la 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 2017 y 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	2017	2016
Caja	8.256,96	1.500,00
Banco del Pichincha	3.311,97	1.781,68
BanEcuador	8.025,25	1.812,20
TOTAL	19.594,18	5.093,88

NOTA 3 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de Cuentas y Documentos por Cobrar están conformadas como sigue:

	2017	2016
Cuentas por Cobrar Clientes - Locales	143.509,81	502.262,31
TOTAL	143.509,81	502.262,31

NOTA 4 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de Otras Cuentas por Cobrar están conformadas como sigue:

	2017	2016
Certificados de deposito	533,27	500,00
PC_CONSTRUC S.A.	8.082,65	0,00
TOTAL	8.615,92	500,00

NOTA 5 – OTROS ACTIVOS CORRIENTES - ANTICIPOS:

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de Activos por Impuestos Corrientes están conformadas como sigue:

	2017	2016
Translup S.A.	9.000,00	90.000,00
Jimmy Burgos	8.700,00	0,00
Ing. Javier Solis – Auditor Externo	1.250,00	0,00
TOTAL	18.950,00	90.000,00

PCLITORAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2017 y 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 6 – PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO:

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de Propiedades, Planta y Equipo están conformadas al costo como sigue:

	2017	2016
Muebles y Enseres	2.223,56	1.469,71
Vehiculos, Equipo Transporte	1 ' 313.959,22	830.360,40
Menos depreciación Acumulada	-587.733,61	-388.360,40
TOTAL	728.449,17	443.797,78

NOTA 7 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la cuenta de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR están conformadas como sigue:

	2017	2016
Cuentas por Pagar – Proveedores Locales	70.305,98	289.517,24
TOTAL	70.305,98	289.517,24

NOTA 8 – OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la cuenta OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS están conformadas como sigue:

	2017	2016
Produbanco	5.647,56	58.660,35
Visa Pichincha	3.051,81	3.717,04
Banco Pichincha (Sobregiro)	23.689,27	0,00
TOTAL	32.388,64	62.377,39

NOTA 9 – OTROS PASIVOS CORRIENTES

AL 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la cuenta de OTROS PASIVOS CORRIENTES están conformadas como sigue:

	2017	2016
Con la Administración Tributaria	3.536,22	337.11
TOTAL	3.536,22	337.11



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 2017 y 2016, la cuenta OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS están conformadas como sigue:

	2017	2016
Obligaciones con el IESS	1.904,21	2.191,63
Sueldos Por Pagar	681,57	8.078,77
Beneficios Sociales por pagar	17.292,66	10.905,58
TOTAL	19.878,44	18.814,70

NOTA 11 – COSTOS

AL 31 de Diciembre del 2017, la cuenta de COSTOS están conformadas como sigue:

	2017	2016
COMBUSTIBLE	44.089,71	22.321,28
TRANSPORTE 0	11.600,56	2.669,06
SUMINISTROS MATERIALE Y REPUESTOS	751,59	6.902,39
MANTENIMIENTO Y REPAR.VEHICULOS	134.378,50	37.491,99
SEGUROS	3.202,57	6.459,99
SUELDOS Y SALARIOS	120.358,83	76.854,81
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	18.845,95	14.153,09
BENEFICIOS A EMPLEADOS	21.531,79	14.081,72
IVA QUE SE CARGA AL COSTO	23.880,31	12.030,66
GASTOS DE VIAJE	3.600,14	0,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	11.472,75	16.126,18
OTROS SERVICIOS	0,00	7.792,25
TOTAL	393.712,70	216.883,42



PCLITORAL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2017 y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 12 – GASTOS ADMINISTRATIVOS

AL 31 de Diciembre del 2017, la cuenta de GASTOS ADMINISTRATIVOS están conformadas como sigue:

	2017	2016
GASTOS ADMINISTRATIVOS:		
SUELDOS Y SALARIOS	4.702,80	4.597,08
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	963,24	941,51
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.424,18	940,66
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.402,72	4.833,83
HONORARIOS PROFESIONALES	14.011,11	1.111,11
SUMINISTROS DE OFICINA	80,36	108,23
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	0,00	125,12
GASTOS DE VIAJE	4.235,79	0,00
GASTOS DE GESTION	1.093,85	0,00
PUBLICIDAD	1.046,64	0,00
OTROS	282,50	0,00
TOTAL	33.243,19	12.657,54

ING. PEDRO FABRICIO CEDEÑO CEDEÑO
GERENTE GENERAL

CPA. LUPE BERMEO MACGREGOR
CONTADORA