

PLADILEU S.A. Notas a los estados financieros Al 31 de diciembre de 2015(Expresadas en dólares de E.U.A.)

1. Identificación de la Empresa
Pladileu S.A. fue constituida y existe bajo leyes ecuatorianas a partir del 30 de agosto del 2014.

2. Políticas Contables

Los Estados financieros separados adjuntos de Compañía han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (en adelante "IASB") según los requerimientos establecidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros individuales, tal como lo requiere la NIC 1 – Presentación de estados financieros, estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2014.

3. Declaración de conformidad y presentación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF. La Compañía de acuerdo a lo establecido por la NIC 1– Presentación de estados financieros presenta información comparativa respecto del periodo anterior para todos los importes incluidos en los estados financieros del año corriente, tomando en cuenta que la compañía durante el periodo 2014 no realizó operación alguna más que la constitución de la misma.

A continuación se detalla las notas explicativas para los estados financieros:

4. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo en efectivo en caja y bancos se compone como sigue:

1.01	ACTIVO CORRIENTE	
1.01.01.01.001	CAJA GENERAL	138,14
1.01.01.01.002	CAJA CHICA	53,42
1.01.01.02.005	BANCO PACIFICO	2.039,93
	TOTAL	2.228,49

5.- Cuentas por cobrar

El saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 fue como sigue:

1.01	ACTIVO CORRIENTE	5,342.20
1.01.02.05.001	CARTERA DE CLIENTES	5,342.20
1.01.02.05.003	CUENTAS POR COBRAR (AÑO) CLEAN	255.02
1.01.02.07.002	CTAS. COBRAR SOCIOS	6,080.25
	TOTAL	11,677.47

Las cuentas por cobrar representan principalmente los saldos pendientes de cobro por cuentas por cobrar a clientes que se reconocen por el importe de la factura, y cuyos saldos están de acuerdo con las prácticas comerciales y las condiciones normales dentro de los negocios. Las cuentas por cobrar no registran una estimación para deudas incobrables, debido al bajo riesgo de recuperación existente y porque a la fecha no se ha determinado indicios de deterioro.

6. Pagos anticipados

El saldo de pagos anticipados al 31 de diciembre del 2015 fue como sigue:

1.01	ACTIVO CORRIENTE	9.42
1.01.04.03.001	ANTICIPO PROVEEDORES	9.42
1.01.05.01.001	IVA COMPRAS	-
1.01.05.01.002	IVA RETENIDO POR CLIENTES	99.02
1.01.05.02.001	IR RETENIDO POR CLIENTES	206.48
	TOTAL	314.92

7. Propiedad y equipos - neto

Los movimientos de propiedad y equipos al 31 de diciembre del 2015 fueron como siguen:

1.02	ACTIVO NO CORRIENTE	858.25
1.02.01.08.001	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	858.25
1.02.01.08.002	SOFTWARE	360.00
1.02.01.09.001	COSTO VEHICULOS	13,150.00
1.02.01.12.002	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS DE	(138.34)
1.02.01.12.003	DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	(277.51)
	TOTAL	13,850.30

La depreciación de los activos se calcula linealmente a lo largo de su correspondiente vida útil, la cual se ha determinado en base al deterioro natural esperado y de acuerdo a la normativa legal vigente.

El cargo a resultados por concepto de depreciación de la propiedad y equipo se registra dentro de los gastos administrativos y de ventas.

8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
El saldo de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2015 fue como sigue:

2.01	PASIVO CORRIENTE	
2.01.03.01.001	PROVEEDORES PERSONAS NATURALES	(334.60)
2.01.03.01.004	SUELDOS POR PAGAR	(3.128.17)
2.01.03.01.006	CUENTAS POR PAGAR LAND CLEAN	(1.007.59)
2.01.07.03.001	APORTES POR PAGAR	(188.18)
2.01.10.01.001	ANUNCIO DE CLIENTES	(23.20)
	TOTAL	(4.682.34)

Respecto a la cuenta SUELDOS por pagar, es importante señalar que se registra la deuda por sueldo de Viviana Maldonado.

9. Impuesto a la renta

a) Conciliación tributaria

De conformidad con disposiciones legales se realizó la conciliación tributaria para el ejercicio fiscal 2015, en la que se obtuvo pérdida por cuanto la Empresa se encuentra en el inicio de sus operaciones:

CUENTA	RUBRO
INGRESOS OPERACIONALES	18.835,39
COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	-3.047,97
GASTOS DE VENTAS	-4.809,32
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-16.216,88
GASTOS FINANCIEROS	-194,05
PERDIDA DEL EJERCICIO	-5.432,83

Existe un rubro por Gastos no deducibles cuyo valor es de \$209.25; quedando registrada la pérdida para efectos tributarios por \$5223.58

10. Pasivos por impuestos corrientes

Un detalle de pasivos por impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

2.01	PASIVO CORRIENTE	
2.01.03.01.005	IMPUESTOS POR PAGAR	(143.71)
	TOTAL	(143.71)

11. Obligaciones acumuladas
Al 31 de diciembre de 2015 los saldos de gastos acumulados y otras cuentas por pagar son como sigue:

2.01.	BENEFICIOS	
2.01.07.04.001	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	(23.52)
2.01.07.04.002	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	(64.05)
2.01.07.04.003	VACACIONES	(377.98)
	TOTAL	(465.55)

12. Patrimonio de los Accionistas

a) Capital Social
La compañía al 31 de diciembre del 2015 tiene un capital social suscrito de US\$ 800.00 y un aporte para futuras capitalizaciones por 30,000.00.

13. Ingresos ordinarios
Al 31 de diciembre del 2015 por cliente considerando el porcentaje con relación al total de ingresos es como sigue:

4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4.01.02.001	SERVICIO DE CONTROL DE PLAGAS	-18,836.39
	TOTAL	100%

14. Gastos por su naturaleza
El detalle de los gastos por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

	DETALLE	RUBRO
5.01.	COSTOS PRESTACION DE SERVICIOS	3,047.97
5.02.01.	GASTOS DE VENTA	4,809.32
5.02.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	16,216.88
5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS	194.05
		24,268.22

Cabe recalcar que cada una de las cuentas del balance cuentan con los anexos referentes para el saldo reflejado al 31 de diciembre 2015.

Atentamente,
Silvia Pillaio

CONIADORA