

PGV MANAGEMENT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011
En miles de dólares americanos

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE

PGV MANAGEMENT CIA. LTDA., fue constituida mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Décimo del cantón Cuenca el 19 de octubre de 2009, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución SC.DIC.C.09.632 del 28 de octubre de 2009. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cuenca, su objeto social es la prestación de servicios de asesoramiento económico, jurídico, financiero, contable y de negocios, investigaciones de mercadeo y de comercialización interna; así también la administración y arriendo de bienes inmuebles urbanos y rurales, propios y ajenos.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF´s

La compañía **PGV MANAGEMENT CIA.LTDA.**, ha elaborado y presentado sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 3.- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las presentes notas a los Estados Financieros de **PGV MANAGEMENT CIA.LTDA.**, corresponden a los períodos cortados al 31 de Diciembre de los años 2012 y 2011.

Los valores que en ellos aparecen están expresados en **miles de dólares americanos**, encontrándose registradas todas las operaciones efectuadas en el año 2012 según la base de acumulación o devengo contable, observando las normas y principios básicos contables.

3.1. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Son contabilizadas al Costo de adquisición. Las adiciones y mejoras se suman al costo de cada activo, los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados en la medida en que se incurran.

3.2. DEPRECIACIONES

La depreciación se calcula sobre el costo del activo menos su valor residual, se utiliza el método de línea recta sobre la vida útil probable del activo.

Equipos de computación	33,33%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%

3.3. PROVISIONES DE EMPLEADOS

La Empresa tiene provisiones sociales de corto plazo para sus empleados de acuerdo a lo que establece el Código de Trabajo y provisiones sociales post empleo por desahucio según el cálculo actuarial correspondiente.

3.4. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos por prestación de servicios, son reconocidos cuando el servicio ha sido efectivamente prestado, los gastos son registrados en base al devengado.

NOTA 4. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO -

Registra la existencia en dinero efectivo o Bancos conciliados, en moneda de curso legal; disponible en forma inmediata y que a Diciembre 31 está representada en:

	2012	2011
Banco Pichincha cta. Cte.3455187004	3.587,91	11.498,53
Caja – Bancos		1.310,40
TOTAL	3.587,91	12.808,93

NOTA 5. - ACTIVOS FINANCIEROS -

	2012	2011
Cuentas por cobrar	<u>18.328,64</u>	<u>15.478,04</u>
TOTAL	18.328,64	15.478,04

NOTA 6. - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO -

Comprende el conjunto de bienes tangibles de carácter permanente que posee la empresa para la completa realización de su objeto social; y no están destinados para la venta y su vida útil es de largo plazo.

	2012	2011
Vehículos	113.651,76	113.651,76
Depreciación Acumulada Vehículos	-70.204,14	-52.473,78
Equipos Computación	1.245,52	1.245,52
Depreciación Acumulada Eq. Computación	<u>-1.107,16</u>	<u>-692,00</u>
TOTAL	43.585,99	61.731,50

NOTA 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Comprende los gastos pagados por anticipado que se van devengando de forma mensual como los seguros y pasajes aéreos contratados por anticipado.

	2012	2011
Seguros pendientes por aplicar	3.763,66	2.825,08
Gastos pendientes por aplicar	268,40	415,96
Otros gastos	<u>279,71</u>	<u>419,57</u>
TOTAL	4.311,77	3.660,61

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende los valores que la empresa tiene a favor por concepto de crédito tributario de IVA y Retenciones en la fuente de impuesto a la renta retenido.

	2012	2011
Crédito Tributario IVA	20.540,46	15.680,88
Imp. Retenido Ret.Fte.IR 2%	6.829,99	4.442,98
Imp. Retenido Ret.Fte.IR 10%	<u>140,00</u>	<u>140,00</u>
TOTAL	27.510,45	20.263,86

NOTA 9.- PASIVOS FINANCIEROS

Comprende las cuentas por pagar a proveedores y otras obligaciones corrientes con la administración tributaria, empleados y partes relacionadas.

	2012	2011
Cuentas por pagar	488,23	1.687,03
Impuestos por pagar	1.274,97	671,47
Otras cuentas por pagar	67.525,71	68.263,65
Obligaciones con empleados	<u>3.499,22</u>	<u>2.789,72</u>
TOTAL	72.788,12	73.411,87

NOTA 10.- PATRIMONIO

10.1. CAPITAL SOCIAL

Comprende las aportaciones de los socios con un total de 400 participaciones de \$ 1,00 cada una.

	2012	2011
Capital Social	400,00	400,00
P. Vazquez 99,75%		
A. Rosales 0,25%		
TOTAL	400,00	400,00

10.2. APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Comprende los aportes de los socios que se capitalizarán en un futuro.

	2012	2011
Aporte futuras capitalizaciones	<u>57.990,00</u>	<u>57.990,00</u>
TOTAL	57.990,00	57.990,00

10.3. RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Comprende los valores de utilidad o (pérdida) de los periodos contables anteriores.

	2012	2011
Año 2009	1.087,27	1.087,27
Año 2010	745,83	745,83
Año 2011	<u>-19.874,81</u>	<u>-19.874,81</u>
TOTAL	-18.041,71	1.833,10

10.4. RESERVA LEGAL

De acuerdo con las disposiciones de la Ley de compañías; de las Utilidades líquidas y realizadas de la compañía se asignará anualmente el cinco por ciento para constituir el fondo de Reserva hasta que este fondo alcance el cincuenta por ciento del capital social.

	2012	2011
Año 2009	57,23	57,23
Año 2010	<u>35,09</u>	<u>35,09</u>
TOTAL	92,32	92,32

10.5. PERDIDA DEL EJERCICIO

Comprende el resultado que la empresa obtuvo producto de sus operaciones.

	2012	2011
Perdida del Ejercicio	<u>-16.039,65</u>	<u>-19.874,81</u>
TOTAL	-16.039,65	-19.874,81

NOTA 11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los valores reconocidos en resultados por concepto de prestación de servicios de asesoría y varios.

	2012	2011
INGRESOS		
Prestación de Servicios	<u>119.350,44</u>	<u>114.148,78</u>
TOTAL	119.350,44	114.148,78

NOTA 12.- GASTOS

Comprende los valores reconocidos en resultados por concepto de gastos clasificados de acuerdo a la naturaleza del gasto.

	2012	2011
Beneficios a empleados	26.592,53	19.654,38
Depreciaciones	18.145,53	29.057,32
Gastos de Seguros	15.450,22	16.266,52
Servicios de telefonía, cable y otros	3.635,08	5.372,30
Mantenimiento y reparaciones	5.540,08	10.507,35
Honorarios profesionales	3.000,00	3.200,00
Gastos de Viaje	2.481,82	4.893,15
Asesorías	1.117,67	
Gastos Financieros	217,36	1.723,84
Otros gastos	59.209,81	43.348,73
TOTAL	135.390,09	134.023,59



Pablo Vázquez Rosales

GERENTE GENERAL



Viviana Campoverde

CONTADOR GENERAL