

PGV MANAGEMENT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
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 S.C.D.C. 09.032 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 mercado 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 periodos cortados al 31 de Diciembre de los años 2016 y 2015.

Los valores que en ellos aparecen están expresados en **miles de dólares americanos**, encontrándose registradas todas las operaciones efectuadas en el año 2016 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:

	2016	2015
CORRIENTE		
Banco Fichricha s.a. Cta 3455187004	8.400,47	4.756,04
TOTAL	<u>8.400,47</u>	<u>4.756,04</u>

NOTA 5. - ACTIVOS FINANCIEROS -

	2016	2015
DOBLE		
Cuentas por cobrar	60.118,89	275.847,90
Inversiones en Acciones	<u>205.708,33</u>	<u>89.427,38</u>
TOTAL	<u>265.827,22</u>	<u>365.275,28</u>

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.

	2016	2015
ACTIVO FIJO		
Vehículos	102,918.62	102,918.62
Depreciación Acumulada Vehículos	-92,532.35	-98,496.33
Equipos Computación	1,538.24	1,538.24
Depreciación Acumulada Eq. Computación	-1,538.24	-1,538.11
TOTAL	9,987.48	14,432.46

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.

	2016	2015
ACTIVOS DIFERIDOS		
Seguros pendientes por aplicar	2,827.54	1,089.37
Gastos pendientes por aplicar	1,076.44	1,076.44
Gastos de consultación		
TOTAL	3,904.98	2,165.81

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.

	2016	2015
OTROS ACTIVOS		
Crédito Tributario IVA	18,248.41	18,875.88
Imp. Retenido Pól. Pac. R	1,256.39	2,000.50
TOTAL	19,504.80	20,876.38

NOTA 9.- PASIVOS FINANCIEROS

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

	2016	2015
COMINENTE		
Cuentas por pagar	4,894,021	1,899,111
Impuestos por pagar	3,811,601	5,362,655
Proveedores de servicios	71,879,096	287,744,401
Obligaciones con empleados	8,515,119	9,807,296
TOTAL	89,099,837	304,813,463

NOTA 10.- PATRIMONIO**10.1. CAPITAL SOCIAL**

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

	2016	2015
Capital Social	5,000,000	5,000,000
P. Votante 99,75%		
A. No Votante 0,25%		
TOTAL	5,000,000	5,000,000

10.2. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

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

	2016	2015
Aportes futuras capitalizaciones	80,130,000	80,130,000
TOTAL	80,130,000	80,130,000

10.3. RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

	2016	2015
Utilidad en Ejercicios Anteriores	20,907.25	4,885.22
Pérdidas de Ejercicios Anteriores		
TOTAL	20,907.25	+ 4,885.22

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.

	2016	2015
Reserva legal	505.64	826.36
TOTAL	505.64	826.36

10.5. RESULTADO DEL EJERCICIO

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

	2016	2015
Utilidad del Ejercicio	9,784.41	16,927.71
	6,794.41	16,832.63

NOTA 11. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

	2016	2015
INGRESOS		
Prestación de servicios	61,818.75	11,080.15
TOTAL	61,818.75	11,080.15

5

NOTA 12. GASTOS

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

	2016	2015
Beneficios a empleados	20,803.64	20,093.57
Depreciaciones	4,448.97	7,592.86
Gastos de seguros	4,812.08	3,434.64
Servicios de telefonía	1,362.16	2,051.28
Mantenimiento y reparaciones	4,368.01	6,696.80
Indemnización Vehículos	1,795.13	912.51
Honorarios profesionales	1,000.00	2,036.30
Gastos de viaje	1,476.51	2,346.89
Asesorías		
Gastos Financieros	95.25	115.94
Otros gastos	2,626.85	1,808.35
TOTAL	49,491.54	48,279.12


ING. JOHANNA MOLINO S.
C.R. 17384

Ing. Johanna Molino S.

Reg. No. 1093-13-1005146

5