

P G V M A N A G E M E N T C I A . L T D A .

N O T A S A L O S E S T A D O S F I N A N C I E R O S

A L 3 1 D E D I C I E M B R E D E 2 0 1 8 Y 2 0 1 7

E n m i l e s d e d ó l a r e s a m e r i c a n o s

N O T A 1.- E N T I D A D R E P O R T A N T E

P G V M A N A G E M E N T C I A . L T D A ., 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.

N O T A 2.- D E C L A R A C I O N D E C U M P L I M I E N T O C O N L A S N I I F ´ s

La compañía **P G V M A N A G E M E N T C I A . L T D A .**, ha elaborado y presentado sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

N O T A 3.- P O L I T I C A S Y P R A C T I C A S C O N T A B L E S

Las presentes notas a los Estados Financieros de **P G V M A N A G E M E N T C I A . L T D A .**, corresponden a los períodos cortados al 31 de Diciembre de los años 2018 y 2017.

Los valores que en ellos aparecen están expresados en **m i l e s d e d ó l a r e s a m e r i c a n o s**, encontrándose registradas todas las operaciones efectuadas en el año 2018 según la base de acumulación o devengo contable, observando las normas y principios básicos contables.

3.1. P R O P I E D A D , P L A N T A Y E Q U I P O

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:

	2018	2017
CORRIENTE		
Banco Pichincha cta. Cte.3455187004	<u>11.927,76</u>	<u>4.352,90</u>
TOTAL	11.927,76	4.352,90

NOTA 5. - ACTIVOS FINANCIEROS -

	2018	2017
EXIGIBLE		
Cuentas por cobrar	85.079,39	44.099,63
Inversiones en Acciones	<u>105.933,33</u>	<u>105.708,33</u>
TOTAL	191.012,72	149.807,96

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 útiles de largo plazo.

	2018	2017
ACTIVO FIJO		
Vehículos	106.602,50	106.602,50
Depreciación Acumulada Vehículos	-90.106,40	-84.133,88
Equipos Computación	4.583,47	1.538,24
Depreciación Acumulada Eq. Computación	-1.707,42	-1.538,24
TOTAL	19.372,15	22.468,62

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.

	2018	2017
ACTIVOS DIFERIDOS		
Seguros pendientes por aplicar	1.795,14	3.319,83
Gastos pendientes por aplicar	1.078,44	1.078,44
Gastos de constitución		
TOTAL	2.873,58	4.398,27

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.

	2018	2017
OTROS ACTIVOS		
Credito Tributario IVA	17.964,63	20.302,04
Imp.Retenido Ret.Fte.IR	1.599,72	838,33
TOTAL	19.564,35	21.140,37

NOTA 9.- PASIVOS FINANCIEROS

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

	2018	2017
CORRIENTE		
Cuentas por pagar	80.000,00	49.537,93
Impuestos por pagar	4.024,08	1.137,64
Prestamos de Socios	13.675,19	24.775,00
Obligaciones con empleados	14.658,09	10.296,32
TOTAL	112.357,36	85.746,89

NOTA 10.- PATRIMONIO

10.1. CAPITAL SOCIAL

Comprende las aportaciones de los socios con un total de 5000 participaciones de \$ 1,00 cada una.

	2018	2017
Capital Social	5.000,00	5000,00
P. Vazquez 99,75%		
A. Rosales 0,25%		
TOTAL	5.000,00	5000,00

10.2. APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

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

	2018	2017
Aporte futuras capitalizaciones	80.100,00	80.100,00
TOTAL	80.100,00	80.100,00

10.3. RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

	2018	2017
Utilidad de Ejercicios Anteriores	0,00	28.568,22
Pérdidas de Ejercicios Anteriores		
TOTAL	0,00	28.568,22

10.4. RESERVA FACULTATIVA

Comprende la reserva designada por la junta de accionistas.

	2018	2017
Reserva Facultativa	29.966,39	0,00
TOTAL	29.966,39	0,00

10.5. 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.

	2018	2017
Reserva Legal	1.354,83	1.199,48
TOTAL	1.354,83	1.199,48

10.6. RESULTADO DEL EJERCICIO

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

	2018	2017
Utilidad del Ejercicio	15.971,98	1.553,52
	15.971,98	1.553,52

NOTA 11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

	2018	2017
INGRESOS		
Prestación de Servicios	80.417,78	41.916,42
Ingreso por Venta de Activos	0,00	9.375,00
Ingresos por Dividendos	10.501,88	5.695,93
TOTAL	90.919,66	56.987,35

NOTA 12.- GASTOS

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

	2018	2017
Beneficios a empleados	21.779,94	20.953,64
Depreciaciones	6.141,70	4.449,97
Gastos de seguros	4.417,32	4.821,08
Servicios de telefonía	4.301,42	3.362,26
Mantenimiento y Reparaciones	3.429,05	4.369,83
Matriculación Vehículos	1.661,46	2.293,15
Honorarios profesionales	5.716,53	3.000,00
Gastos de Viaje	1.832,95	2.470,51
Iva Cargado al Gasto	2.609,66	
Gastos Financieros	7.377,57	95,25
Otros gastos	8.309,11	3.616,85
TOTAL	67.576,71	53.954,99

Ing. Johanna Molina S.

Reg. No. 1033-11-1065146