

PGV MANAGEMENT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

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 2019 y 2018.

Los valores que en ellos aparecen están expresados en **miles de dólares americanos**, encontrándose registradas todas las operaciones efectuadas en el año 2019 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:

	2019	2018
CORRIENTE		
Banco Pichincha cta. Cte.3455187004	<u>31.964,97</u>	<u>11.927,76</u>
TOTAL	31.964,97	11.927,76

NOTA 5. - ACTIVOS FINANCIEROS -

	2019	2018
EXIGIBLE		
Cuentas por cobrar	35.341,73	85.079,39
Inversiones en Acciones	<u>453.410,53</u>	<u>105.933,33</u>
TOTAL	488.752,26	191.012,22

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.

	2019	2018
ACTIVO FIJO		
Vehículos	106.602,50	106.602,50
Depreciación Acumulada Vehículos	-96.078,92	-90.106,40
Equipos Computación	4.573,47	4.583,47
Depreciación Acumulada Eq. Computación	-2.722,50	-1.707,42
TOTAL	<u>12.384,55</u>	<u>19.372,15</u>

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.

	2019	2018
ACTIVOS DIFERIDOS		
Seguros pendientes por aplicar	2.038,80	1.795,14
Gastos pendientes por aplicar	1.078,44	1.078,44
Gastos de constitución		
TOTAL	<u>3.117,24</u>	<u>2.873,58</u>

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.

	2019	2018
OTROS ACTIVOS		
Credito Tributario IVA	14.220,46	17.964,63
Imp.Retenido Ret.Fte.IR	1.552,90	1.599,72
TOTAL	<u>15.773,36</u>	<u>19.564,35</u>

NOTA 9.- PASIVOS FINANCIEROS

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

	2019	2018
CORRIENTE		
Cuentas por pagar	80.404,00	80.000,00
Impuestos por pagar	2.927,98	154,55
Prestamos de Socios	213.999,00	13.675,19
Obligaciones con empleados	<u>15.094,15</u>	<u>18.527,62</u>
TOTAL	401.428,53	112.357,36

NOTA 10.- PATRIMONIO

10.1. CAPITAL SOCIAL

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

	2019	2018
Capital Social	5.000,00	5000,00
P. Vazquez 99,75 %		
A. Rosales 0,25 %		
TOTAL	<u>5.000,00</u>	<u>5000,00</u>

10.2. APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

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

	2019	2018
Aporte futuras capitalizaciones	<u>80.100,00</u>	<u>80.100,00</u>
TOTAL	80.100,00	80.100,00

10.3. RESERVA FACULTATIVA

Comprende las reservas asignadas de acuerdo a la junta de accionistas

	2019	2018
Reserva Facultativa	<u>44.341,17</u>	<u>29.966,39</u>
TOTAL	44.341,17	29.966,39

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.

	2019	2018
Reserva Legal	<u>2.952,03</u>	<u>1.354,83</u>
TOTAL	2.952,03	1.354,83

10.5. RESULTADO DEL EJERCICIO

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

	2019	2018
Utilidad del Ejercicio	<u>18.170,65</u>	<u>15.971,98</u>
	18.170,65	15.971,98

NOTA 11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

	2019	2018
INGRESOS		
Prestación de Servicios	77.644,92	80.417,78
Ingreso por Venta de Activos		
Ingresos por Dividendos	<u>10.679,88</u>	<u>10.501,88</u>
TOTAL	88.324,80	90.919,66

NOTA 12.- GASTOS

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

	2019	2018
Beneficios a empleados	21.183,04	21.779,94
Depreciaciones	6.987,60	6.141,70
Gastos de seguros	2.638,48	4.417,32
Servicios de telefonía	4.267,18	4.301,42
Mantenimiento y Reparaciones	5.946,08	3.429,05
Matriculación Vehículos	1.913,04	1.661,46
Honorarios profesionales	4.674,66	4.602,24
Gastos de Viaje	2.792,81	1.417,17
Asesorías	2.822,40	2.106,00
Gastos Financieros	7.394,44	7.377,57
Otros gastos	6.327,84	10.342,84
TOTAL	66.947,57	67.576,71

Ing. Johanna Molina S.

Reg. No. 1033-11-1065146