

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE**CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

(Expresados en U.S. dolares)

2015**ACTIVOS****ACTIVOS CORRIENTES**

Efectivo y equivalentes de efectivo	3,435
Inversiones Bancarias	
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	347,286
Otras cuentas por cobrar relacionadas	5,902
(-) Provisión cuentas incobrables	(43,179)
Activos pagados por anticipado	10,738
Credito tributario a favor de la empresa IVA	
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	19,348

ACTIVOS NO CORRIENTES

Edificios	75,000
Muebles y Enseres	32,582
Maquinaria Y Equipo	12,188
Equipo de computación	18,435
Vehiculos	18,500
(-) Depreciacion Acumulada	(64,162)
Activos Diferidos	5,707

TOTAL DE ACTIVOS**441,778****PASIVOS****PASIVOS CORRIENTES**

Documentos y cuentas por pagar	38,764
Impuesto por pagar	16,267
Prestamos Accionistas	38,201
Anticipo Clientes	163,643
Beneficios empleados por pagar	31,464
15% Participacion Trabajadores	11,407
Otros Pasivos	14,746

PASIVOS NO CORRIENTES

Impuestos Diferidos	14,033
---------------------	--------

TOTAL PASIVOS**328,525****PATRIMONIO**

Capital suscrito asignado

5,000

Reserva Legal

4,110

Utilidades Acumulados

61,851

Perdidas Acumulados

(35,441)

Otras reservas

51,996

Resultados provenientes de la Adopcion de NIIF

(10,135)

Utilidad del Ejercicio

35,871

TOTAL PATRIMONIO

113,253

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO

441,778


MARIO VALLADARES
GERENTE GENERAL

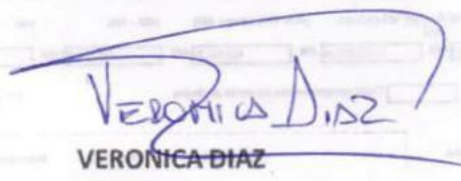

VERONICA DIAZ
CONTADOR

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

	2015
INGRESOS	871940
Ventas de Bienes	863371
Intereses	391
Otros Ingresos	8178
GASTOS	795897
Administrativos	308498
Ventas	481506
Financieros	5893
PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	76043
15% de participación a los empleados en las utilidades	11,407
Impuesto a la renta	29,296
Reserva Legal	3,534
Impuesto a la renta diferido	4,064
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	35,871


MARIO VALLADARES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

**PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
(Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reserva legal	Utilidades acumuladas	Perdidas acumuladas	Resultados Acumulados por aplicación de NIIFs	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2012	5,000	576	61,851	(45,575)	51,996		73,847
Resultado del año		3534.08				35,871	39,405
Saldos al 31 de diciembre de 2015	5,000	4,110	61,851			35,871	113,253


MARIO VALDADARES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
 (Expresados en U.S. dolares)

2015

US\$

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	855,453
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(850,214)
Otras entradas (salidas) del efectivo	(31,725)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(26,486)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisición de propiedades y equipo	5,707
Adquisición de otros activos	
Otras entradas Salidas de Efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	5,707

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	478
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	478

CAJA Y BANCOS:

Incremento (Disminución) incremento neto durante el año	(31,715)
Saldos al comienzo del año	35,150
Saldos al final del año	3,435

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

2015

US\$

**CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN**

UTILIDAD NETA

35,341

Ajustes por partidas distintas al efectivo

24,935

Ajustes por gasto de depreciación y amortización

Ajustes por gastos en provisiones

Ajustes por gasto por impuesto a la renta

29,296

Ajustes por gasto por participación trabajadores

11,407

Ajustes por partidas distintas al efectivo

(127,464)

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

(16,488)

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

6,085

(Incremento) disminución en inventarios

(Incremento) disminución en otros activos

36,026

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales

Incremento (disminución) en obligaciones fiscales

(31,725)

Incremento (disminución) en beneficios empleados

(235)

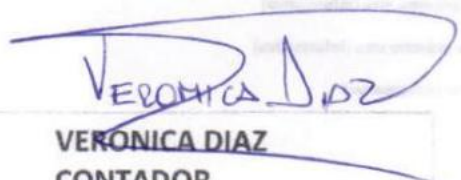
Incremento (disminución) en otros pasivos

(121,129)

Efectivo neto proveniente de actividades de operación

(26,486)


MARIO VALLADARES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

**PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1 - INFORMACION GENERAL

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA. Fue constituida en la ciudad de Quito, el 18 de Agosto del 1993 bajo la denominación de PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA

Su actividad principal constituye al Asesoramiento y consultoria combinados

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA . , han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2013 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2015
Bancos	3,435
Total	3,435

(I) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2015
Clientes	347,286
(-) Provisión cuentas incobrables	43,179
Total	390,465

(I) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2015

NOTA 8 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2015
Otras cuentas por cobrar relacionas	5,902
Total	5,902

(I) Corresponde al saldo final de las cuentas por cobrar al Sri y otros

NOTA 9 - ANTICIPO PROVEEDORES

	2015
Anticipo Proveedores	10,738
Total	10,738

(1) Corresponde a los anticipos entregados a los proveedores

NOTA 10 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2015
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	19,348
Total	19,348

(2) Corresponde al saldo de crédito tributario por retenciones a la fuente que nos han realizado nuestros clientes

NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2015
Edificios	75000
Muebles y Enseres	32,582
Maquinaria Y Equipo	12,188
Equipo de computación	18,435
Vehiculos	18,500
(-) Depreciación Acumulada	(64,162)
Total	92,543

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2015

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2015
Documentos y cuentas por pagar	38764
Total	38,764

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 13 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

	2015
Impuesto a la renta por pagar	16267
Total	16,267

(1) Corresponde al impuesto a la renta por pagar del año 2015

NOTA 14 - ANTICIPO CLIENTES

	2015
--	------

Anticipo Clientes

Total

163,643

163,643

(1) Corresponde a los anticipos entregados por los clientes

NOTA 15 - OBLIGACIONES PRESTAMO SOCIOS LOCALES

	2015
Obligaciones con instituciones financiera	38,201
Total	38,201

(1) Corresponde al saldo pendiente de pago a los accionistas al 31 de diciembre de 2015

NOTA 16 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2015
Beneficios empleados	31,464
Total	31,464

(1) Corresponde a los beneficios de los empleados de provisiones

NOTA 17 - PARTICIPACION 15% TRABAJADORES

	2015
Jubilación Patronal	11,407
Total	11,407

(1) Corresponde al 15% de utilidades del año 2015

NOTA 18 - IMPUESTOS DIFERIDOS

	2015
Impuestos Diferidos	14,033
Total	14,033

(1) Corresponde a los valores de los impuestos diferidos por la Adopción de NIIFs

NOTA 19 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA al 31 de diciembre de 2015 es de 5000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 5000.

	2015	Número Acciones
Accionistas		
Valladares Marcillo Jose Mario		4,500
Zapata Vera Maria Belen		500
Total		5,000

NOTA 20 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO
RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

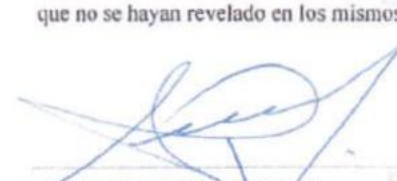
	2015
Reserva Legal	4110
Resultados Acumulados	61851
Perdidas Acumuladas	35441
Utilidad del Ejercicio	35871
Total	137,273

(1) Corresponde a la reserva legal y resultados acumulados y perdida del ejercicio

NOTA 21- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y el 30 de Marzo de 2016, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.


MARIO VALLADARES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR