

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE

CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo	73212	3435
Activos financieros		
Cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados	81201	304107
Otras cuentas por cobrar		5902
Activos por impuestos corrientes	26672	19348
Otros activos	24475	10738
Total activos corrientes	<u>205561</u>	<u>343529</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad, planta y equipo	88159	98249
Total activos no corrientes	<u>88159</u>	<u>98249</u>
Total activos	<u>293720</u>	<u>441778</u>
<u>PASIVOS diferidos</u>		
PASIVOS CORRIENTES:		
Obligaciones bancarias	77	
Cuentas por pagar comerciales	37550	55031
Otras cuentas por pagar	104845	248054
Beneficios empleados corto plazo	26031	11407
Accionistas dividendos		
Total pasivos corrientes	<u>168503</u>	<u>314492</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Obligaciones bancarias		
Cuentas por pagar comerciales		
Otras cuentas por pagar	14033	14033
Pasivos por impuesto diferido		
Total pasivos no corrientes	<u>14033</u>	<u>14033</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
Capital social	5000	5000
Reservas	56106	56106
Resultados acumulados	50078	52147
Total patrimonio	<u>111184</u>	<u>113253</u>
Total pasivos y patrimonio	<u>293720</u>	<u>441778</u>

MARIO VALLADARES
GERENTE GENERAL

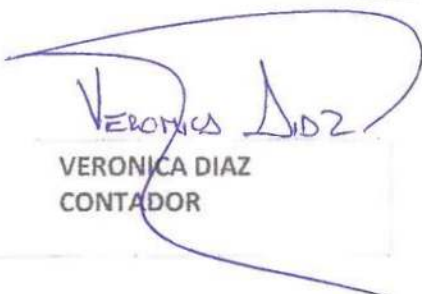
VERONICA DIAZ
CONTADOR

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingresos de actividades ordinarias	549716	871940
Costo de ventas		
Gastos de administración y de ventas	551785	795897
Gastos de ventas		
Gastos Operativos		
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	<u>-2069</u>	<u>76043</u>
<u>Otros ingresos y gastos:</u>		
Gastos financieros		
Otros ingresos netos de gastos		
(PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	-2069	76043
Menos impuesto a la renta:		29296
Corriente Trabajadores		11407
Diferido		
(Pérdida) utilidad del período	<u>-2069</u>	<u>35341</u>



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 2016

(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	4.110	97.722	(45.575)	51.996		113.253
Resultado del año						(2.069)	(2.069)
Saldos al 31 de diciembre de 2015	5.000	4.110	97.722			(2.069)	111.184

MARIO VALLADARES
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 2016

(Expresados en U.S. dolares)

	2016
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	772.622
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(754.480)
Otras entradas (salidas) del efectivo	26.031
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	44.173
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Adquisición de propiedades y equipo	(503)
Adquisición de otros activos	
Otras entradas Salidas de Efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(503)
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	-26108
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(26.108)
 CAJA Y BANCOS:	
Incremento (Disminución) incremento neto durante el año	69.778
Saldos al comienzo del año	3.435
Saldos al final del año	73.212

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresados en U.S. dolares)

2016

US\$

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

PERDIDA NETA (2.069)

Ajustes por partidas distintas al efectivo 10.592

Ajustes por gasto de depreciación y amortización 10.592

Ajustes por gastos en provisiones

Ajustes por gasto por impuesto a la renta

Ajustes por gasto por participación trabajadores

Ajustes por partidas distintas al efectivo 35.649

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes 222.906

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar (15.160)

(Incremento) disminución en inventarios

(Incremento) disminución en otros activos

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales (17.481)

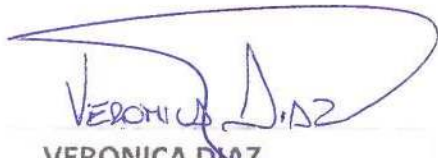
Incremento (disminución) en obligaciones fiscales 26.031

Incremento (disminución) en beneficios empleados (37.438)

Incremento (disminución) en otros pasivos (143.209)

Efectivo neto proveniente de actividades de operación 44.173


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 consultoría 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 período.

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.IC1-004, 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

	2016
Bancos	73.212
Total	73.212

(1) Corresponde al saldo en caja y banco después de todos los cheques girados y cobrados

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2016
Clientes	81.201
(-) Provisión cuentas incobrables	43.179
Total	124.380

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2016

NOTA 8 - OTROS ACTIVOS

	2016
Anticipo Proveedores	24.475
Total	24.475

(1) Corresponde a los anticipos entregados a los proveedores, prestamos a empleados

NOTA 9 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2016
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	26.672
Total	26.672

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

NOTA 10 - ACTIVOS FIJOS

	2016
Activos Fijos	88159
Total	88.159

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2016

NOTA 11 - OBLIGACIONES BANCARIAS

	2016
Sobregiro Bancario	77
Total	77

(1) Corresponde al sobregiro bancario al 31 de diciembre de 2016

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2016
Documentos y cuentas por pagar	37550
Total	37.550

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 13 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2016
Otras cuentas por pagar	104845
Total	104.845

(1) Corresponde los anticipos clientes, impuestos por pagar del año 2016

NOTA 14 - BENEFICIOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

	2016
Beneficios a empleados a corto plazo	26.031
Total	26.031

(1) Corresponde a los sueldos por pagar y provisiones de empleados al 2016

NOTA 15 - IMPUESTOS DIFERIDOS

	2016
Impuestos Diferidos	14.033
Total	14.033

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

NOTA 16 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA al 31 de diciembre de 2016 es de 5000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 5000.

Accionistas	2016	Número Acciones
Valladares Marcillo Jose Mario		4.500
Zapata Vera Maria Belen		500
Total		5.000

NOTA 17 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

	2016
Reserva Legal	4110
Resultados Acumulados	59782
Perdidas Acumuladas	35441
Perdida del Ejercicio	-2069
Total	97.265

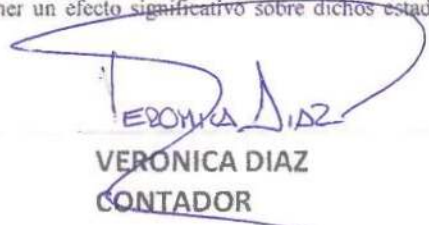
(1) Corresponde a la reserva legal y resultados acumulados y perdida del ejercicio

NOTA 18 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2016 y el 13 de Febrero 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