

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE

CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

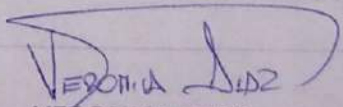
PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dolares)

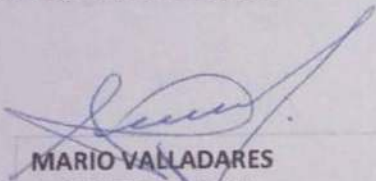
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo	39484	73212
Cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados	84343	81201
Activos por impuestos corrientes	25019	21053
Otros activos	41387	24475
Total activos corrientes	<u>190233</u>	<u>199942</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad, planta y equipo	79932	88159
Total activos no corrientes	<u>79932</u>	<u>88159</u>
Total activos	<u>270165</u>	<u>288101</u>
<u>PASIVOS diferidos</u>		
PASIVOS CORRIENTES:		
Obligaciones bancarias	0	77
Cuentas por pagar comerciales	32786	37550
Otras cuentas por pagar	73323	104845
Beneficios empleados corto plazo	12669	26031
Cuentas por pagar Accionistas	20261	0
Total pasivos corrientes	<u>139039</u>	<u>168503</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	55988	44459
Total patrimonio	<u>117094</u>	<u>105565</u>
Total pasivos y patrimonio	<u>270166</u>	<u>288101</u>

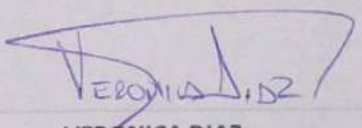

MARIO VALLADARES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos de actividades ordinarias	693703	549716
Costo de ventas		
Gastos de administración y de ventas	674820	539644
Gastos de ventas		
Gastos Operativos		
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	<u>18883</u>	<u>10072</u>
Otros ingresos y gastos:		
Gastos financieros		
Otros ingresos netos de gastos		
(PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	18883	2384
Menos impuesto a la renta:	4194	
Corriente Trabajadores	2832	
Diferido		
(Pérdida) utilidad del periodo	<u>11857</u>	<u>7688</u>

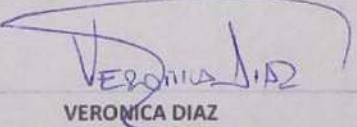

MARIO VALLADARES
GERENTE GENERAL


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 2017
(Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reserva	Utilidades	Perdidas	Resultados	Resultados	Total
		legal	acumulados	acumuladas	Acumulados por aplicación de NIIFs	del Ejercicio	
Saldos al 31 de diciembre de 2016	5,000	4,110	97,722	(53,591)	51,996		105,237
Resultado del año						18,883	18,883
Saldos al 31 de diciembre de 2017	5,000	4,110	97,722			18,883	124,121


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 2017
 (Expresados en U.S. dolares)

	2017
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	690,561
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(731,365)
Otras entradas (salidas) del efectivo	11,307
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(29,496)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedades y equipo	
Adquisición de otros activos	
Otras entradas Salidas de Efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	-4232
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(4,232)
CAJA Y BANCOS:	
Incremento (Disminución) incremento neto durante el año	(33,728)
Saldos al comienzo del año	73,212
Saldos al final del año	39,484

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

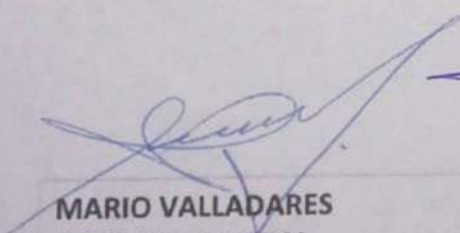
(Expresados en U.S. dolares)

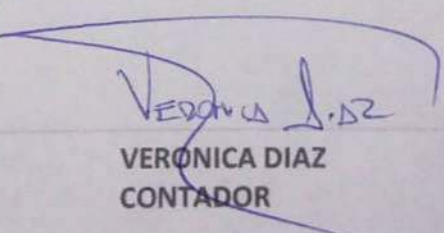
2017

US\$

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

PERDIDA NETA	11,857
Ajustes por partidas distintas al efectivo	8,227
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	8,227
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	4,194
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	(53,774)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(3,142)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(41,931)
(Incremento) disminución en inventarios	
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(72,059)
Incremento (disminución) en obligaciones fiscales	8,475
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(38,700)
Incremento (disminución) en otros pasivos	93,583
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(29,496)


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.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

	2017
Bancos	39,484
Total	39,484

(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

	2017
Clientes	84,344
(-) Provisión cuentas incobrables	(43,179)
Total	41,165

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2017

NOTA 8 - OTROS ACTIVOS

	2017
Anticipo Proveedores	37,556
Total	37,556

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

NOTA 9 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2017
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	27,486
Total	27,486

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

NOTA 10 - ACTIVOS FIJOS

	2017
Activos Fijos	79932.36
Total	79,932

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2017

NOTA 11 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2017
Documentos y cuentas por pagar	14346
Total	14,346

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 12 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2017
Otras cuentas por pagar	73323
Total	73,323

(1) Corresponde los anticipos clientes, impuestos por pagar del año 2017

NOTA 13 - BENEFICIOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

	2017
Beneficios a empleados a corto plazo	15,582
Total	15,582

(1) Corresponde a los sueldos por pagar y provisiones de empleados al 2017

NOTA 14 - IMPUESTOS DIFERIDOS

	2017
Impuestos Diferidos	14,033
Total	14,033

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

NOTA 15 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA al 31 de diciembre de 2017 es de 5000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 5000.

2017	
Accionistas	Número Acciones
Valladares Marcillo Jose Mario	4,500
Zapata Vera Maria Belen	500
Total	5,000

NOTA 16 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

2017	
Reserva Legal	4110
Resultados Acumulados	97722
Perdidas Acumuladas	-43456
Perdida del Ejercicio	18883
Total	77,259

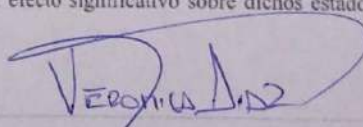
(1) Corresponde a la reserva legal y resultados acumulados y perdida del ejercicio

NOTA 17 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y el 13 de Febrero de 2018, 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