

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo	3,539.07	28,981.96
Cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados	74,932.70	57,146.62
Activos por impuestos corrientes	32,106.34	32,044.29
Otros activos	7,936.83	21,001.83
Total activos corrientes	118,514.94	139,174.70
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad, planta y equipo	212,271.40	220,498.48
Otros activos no corrientes	5,706.80	5,706.80
Total activos no corrientes	217,978.20	226,205.28
Total activos	336,493.14	365,379.98
PASIVOS diferidos		
PASIVOS CORRIENTES:		
Obligaciones bancarias	13,046.20	15,000.00
Cuentas por pagar comerciales	40,415.79	58,968.31
Otras cuentas por pagar	57,426.02	67,107.81
Beneficios empleados corto plazo	20,866.51	14,000.71
Total pasivos corrientes	131,754.52	155,076.83
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Otras cuentas por pagar	51,348.58	51,348.58
Beneficios empleados post-empleo	90,025.07	90,329.66
Pasivos por impuesto diferido	14,033.24	14,033.24
Total pasivos no corrientes	155,406.89	155,711.48
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital social	5,000.00	5,000.00
Reservas	4,110.08	4,110.08
Resultados Acumulados	-11,774.35	-6,514.41
Utilidades Acumuladas	113,162.49	113,162.49
Pérdidas Acumuladas	-114,521.00	-43,456.09
Resultados acumulados implementación IFRS	-10,134.57	-10,134.57
Resultado del Ejercicio	-281.27	-66,086.24
	51,996.00	51,996.00
Total patrimonio	49,331.73	54,591.67
Total pasivos y patrimonio	336,493.14	365,379.98



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 2019**

(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos de actividades ordinarias	423,170.24	442,725.43
Costo de ventas	0.00	0.00
Gastos de administración y de ventas	427,845.86	573,014.12
Gastos de ventas		
Gastos Operativos		
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	<u>-4,675.62</u>	<u>-130,288.69</u>
<u>Otros ingresos y gastos:</u>		
Gastos financieros	0.00	1,483.01
Otros ingresos netos de gastos	4,394.35	65,685.46
(PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>-281.27</u>	<u>-66,086.24</u>
(Pérdida) utilidad del periodo	<u>-281.27</u>	<u>-66,086.24</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 2019
(Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reserva legal	Utilidades acumulados	Perdidas acumuladas	Resultados Acumulados por aplicación de NIIFS	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2018	5,000	4,110	113,162	(114,521)	41,861		49,613
Resultado del año						(281)	(281)
Saldos al 31 de diciembre de 2019	5,000	4,110	113,162			(281)	49,332



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 2019**

(Expresados en U.S. dolares)

	2019
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	400,097
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(214,227)
Otras entradas (salidas) del efectivo	(209,054)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(23,185)
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	-1954
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	(305)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(2,258)
CAJA Y BANCOS:	
Incremento (Disminución) incremento neto durante el año	(25,443)
Saldos al comienzo del año	28,982
Saldos al final del año	3,539

**PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE
CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

(Expresados en U.S. dolares)

2019

US\$

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

PERDIDA NETA (281)

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

Ajustes por gasto por participación trabajadores

Ajustes por partidas distintas al efectivo (31,130)

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes (17,786)

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar 1,825

(Aumento) disminución en gastos anticipados (prepagados) 13,065

Aumento (disminución) en anticipos de clientes (9,682)

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales (18,553)

Incremento (disminución) en obligaciones fiscales

Incremento (disminución) en beneficios empleados

Incremento (disminución) en otros pasivos

Efectivo neto proveniente de actividades de operación (23,185)



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

	2019
Bancos	3,539
Total	3,539

(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

	2019
Clientes	86,540
(-) Provisión cuentas incobrables	(11,607)
Total	74,933

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2019

NOTA 8 - OTROS ACTIVOS

	2019
Anticipo Proveedores	7,937
Total	7,937

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

NOTA 9 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2019
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	32,074
Total	32,074

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

NOTA 10 - ACTIVOS FIJOS

	2019
Activos Fijos	217978.2
Total	217,978

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2019

NOTA 11 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2019
Documentos y cuentas por pagar	36736
Total	36,736

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 12 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2019
Otras cuentas por pagar	48593
Total	48,593

(1) Corresponde los anticipos clientes, impuestos por pagar del año 2019

NOTA 13 - BENEFICIOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

	2019
Beneficios a empleados a corto plazo	14,441
Total	14,441

(1) Corresponde a los sueldos por pagar y provisiones de empleados al 2019

NOTA 14 - IMPUESTOS DIFERIDOS

	2019
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 2019 es de 5000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 5000.

2019	
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

2019	
Reserva Legal	4110
Resultados Acumulados	112811
Perdidas Acumuladas	-114521
Perdida del Ejercicio	-281
Total	2,119

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

NOTA 17 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y el 31 de marzo de 2020 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

PLANIFICACION Y CONSULTORIA GERENCIAL PLACEGE

CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
