

ADCADVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011
(Expresadas en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

ADCADVI S.A. fue constituida en el 2004 con domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, cuya actividad es la administración de sociedades nacionales o extranjeras.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías.

Reconocimiento de Ingresos

La compañía reconoce los ingresos mensualmente cuando los servicios han sido prestados a los clientes.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta

La participación a trabajadores e impuesto a la renta se aplican sobre la utilidad del ejercicio en base a normas legales, por lo tanto se provisionan estos valores al cierre del ejercicio.

Efectivo en caja y bancos

Comprenden el efectivo disponible y los importes depositados en cuentas bancarias, disponibles a la vista .

3. ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES CRITICOS

Los estimados y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideren razonables de acuerdo a las circunstancias.

4. CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el saldo de caja y bancos, está compuesto por:

	2012	2011
Caja chica /efectivo	65.90	50.48
Bancos	93,617.92	31,593.43
Total	93,683.82	31,643.91

5. CUENTAS POR COBRAR, NETO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las cuentas por cobrar incluyen:

	2012	2011
Clientes	42,710.60	0.00
Proveedores	14,439.47	14,145.59
Otras	20,308.90	0.00
Empleados	0.00	831.32
Total	77,458.97	14,976.91

6. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad líquida o contable.

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los movimientos de la provisión son los siguientes:

Saldo al 31 de diciembre del 2010	35,426.17
Provisión del año 2011	2,474.77
Pagos efectuados	(35,426.17)
Saldo al 31 de diciembre del 2011	2,474.77
Provisión del año	20,687.96
Pagos efectuados	(2,474.77)
Saldo al 31 de diciembre del 2012	20,687.96

8. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 23%.

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	2012	2011
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	137,919.71	16,498.44
Participación a trabajadores	(20,687.96)	(2,474.77)
Gastos no deducibles	238.48	4984.56
Utilidad gravable	117,470.23	19,008.23
Impuesto a renta	27,018.15	4,561.98

9. PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

Capital social

El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de 10,000 acciones ordinarias y nominativas de USD 1.00 cada una.

Reserva legal

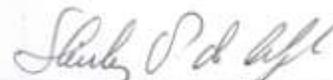
La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Mayo 23, 2013) no se produjeron eventos, en la opinión de la Administración de la Compañía que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.



Ing. Paola Meléndez Hidalgo
CONTADOR
ADCADVI S.A



Shirley Vásquez Padilla
Representante Legal
ADCADVI S.A