

ADCADVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2016 Y 2015
(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 2016 y 2015, el saldo de caja y bancos, está compuesto por:

	2016	2015
<i>Caja chica /efectivo</i>	101,00	95,50
<i>Bancos</i>	<u>4.706,69</u>	<u>52.506,00</u>
Total	<u>4.807,69</u>	<u>52.601,50</u>

5. CUENTAS POR COBRAR, NETO

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, las cuentas por cobrar incluyen:

	2016	2015
<i>Clientes</i>	350.000,00	441.964,29
<i>Proveedores</i>	3.206,73	17,10
<i>Otras</i>	0,00	359,83
<i>Crédito tributario IVA</i>	<u>185.081,53</u>	<u>185.081,53</u>
Total	<u>538.288,26</u>	<u>627.422,75</u>

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 2016 y 2015, los movimientos de la provisión son los siguientes:

<i>Saldo al 31 de diciembre del 2014</i>	7,981.11
<i>Provisión del año 2015</i>	42,262.12
<i>Pagos efectuados</i>	<u>(7,981.11)</u>
<i>Saldo al 31 de diciembre del 2015</i>	42,262.12
<i>Provisión del año 2016</i>	0,00
<i>Pagos efectuados</i>	<u>(42,262.12)</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2016	<u>0,00</u>

7. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece el 22% para el año 2016 (en 2015 la tarifa fue de 22%).

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

	2016	2015
<i>Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta</i>	0,00	281,747.46
<i>Participación a trabajadores</i>	0,00	(42,262.12)
<i>Gastos no deducibles</i>	7.275,27	692.18
<i>Utilidad gravable</i>	0,00	240,177,52
<i>Impuesto a renta</i>	5.099,54	52,839.05

8. 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.

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 25, 2017) 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 Mendoza Hidalgo
CONTADOR
ADCADVI S.A.


Sr. Carlos Delgado Villacís
Representante Legal
ADCADVI S.A.