

**ADMICON S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 Diciembre del 2015**

**ENTE ECONÓMICO.-** La compañía **ADMICON S.A.** tiene como actividad principal el Asesoramiento Financiero según # de Expediente 129559 que consta en los archivos de la Superintendencia de compañías; con número de RUC 0992552441001 de acuerdo al Servicio de Rentas Internas. Sus oficinas están establecidas en la ciudad de Guayaquil en las calles Colón 229 y Pedro Carbo Piso 1 Of 1

**Nota 1.- Principales Políticas y prácticas contables.-** Los estados financieros de la compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la **IASB International Accounting Standards Board** (Junta de Normas Internacionales de Contabilidad). A continuación se presentan las principales políticas y prácticas contables que la entidad ha adoptado de acuerdo a lo escrito en lo anterior.

**Cuentas y Documentos por Cobrar.-** La compañía actualmente concede crédito de hasta 30 días plazo a sus clientes. Las cuentas son registradas a su valor nominal y están referidas a las facturas emitidas a los clientes. También se realiza una evaluación específica de cada deudor donde se efectúa una verificación de la totalidad de cuentas impagas y/o saldos vencidos; sus posibilidades de ser recuperados y la evidencia de dificultades financieras del deudor que incrementen más allá de lo normal el riesgo de incobrabilidad de los saldos pendientes de cobro, de modo que su monto tenga un nivel que la Gerencia estima adecuado para cubrir eventuales pérdidas en las cuentas por cobrar a la fecha de cierre.

**Propiedad, Planta y Equipo.-** Las propiedades plantas y equipos se contabilizan al costo. Las reparaciones y mantenimientos de estos equipos son cargados directamente al estado de resultado. La depreciación se calcula sobre el costo menos el valor residual si existiere por el método de línea recta como se explica en el siguiente detalle: Muebles, Enseres, Equipos de Oficina, Maquinarias al 10% anual; Vehículos al 20% anual; Equipos de Computación al 33,33% anual.

**Reconocimiento de los ingresos.-** Los ingresos de la compañía son reconocidos cuando se concluye con el servicio profesional al cliente.

**Reconocimiento de los gastos.-** La compañía reconoce sus gastos en el momento en el cual surgen la obligación de pagar, siempre que se cumpla con los aspectos legales, atendiendo las normas básicas de causación y asociación de los ingresos y egresos.

**Nota 2.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El monto de esta partida al 31 de Diciembre del 2015 lo conforman:

Cuentas	Saldos
Banco Internacional	477,37
<b>Total</b>	<b>477,37</b>

Todas las partidas relacionadas con el efectivo y equivalentes del efectivo fueron conciliadas al 31 de diciembre del 2015.

**Nota 3.- Cuentas y Documentos por Cobrar**

El detalle de las cuentas y Documentos por cobrar al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Cientes Locales	2.500,10
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-
<b>Total</b>	<b>2.500,10</b>

**Nota 4.- Propiedad Planta y Equipo**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

DESCRIPCION	MUEBLES Y ENSERES	COMPUTACION	TOTAL
01-ene-15	3.483,49	4.431,39	7.914,88
Revaluación	-	-	-
Adiciones		25.684,96	25.684,96
Retiros /Vtas	-	-	-
Reclasificaciones	-	-	-
31-dic-15	3.483,49	30.116,35	33.599,84
Retiros /Vtas	-	-	-
(-) Depreciación acum.	(954,79)	(3.251,42)	(4.206,21)
31-dic-15	(954,79)	(3.251,42)	(4.206,21)
<b>Neto en Libros</b>	<b>2.528,70</b>	<b>26.864,93</b>	<b>29.393,63</b>

**Nota 5.- Crédito Tributario Renta**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Crédito Tributario Años Anteriores	1.682,55
Crédito Tributario Ejercicio Actual	771,44
<b>Total</b>	<b>2.453,99</b>

**Nota 6.- Pasivos Financieros**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Cuentas por Pagar Proveedores	9.815,20
<b>Total</b>	<b>9.815,20</b>

**Nota 7.- Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Otras cuentas por Pagar	9.682,51
<b>Total</b>	<b>9.682,51</b>

**Nota 8.- Obligaciones Corrientes**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Impuestos por Pagar (SRI)	392,73
Obligaciones por Pagar (IESS)	11.696,18
<b>Subtotal</b>	<b>12.088,91</b>

**Nota 9.- Obligaciones no Corrientes**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Otras cuentas por Pagar a Largo Plazo	2.690,88
<b>Subtotal</b>	<b>2.690,88</b>

**Nota 10.- Capital**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Capital Social	800,00
<b>Total</b>	<b>800,00</b>

**Nota 11.-Reservas**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Reservas Legal	79,96
<b>Total</b>	<b>79,96</b>

**Nota 12.- Resultados**

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Resultados Anteriores Años Anteriores	3.595,95
Pérdidas Acumulada años anteriores	-342,17
Pérdida Ejercicio Actual	-3.586,15
<b>Total</b>	<b>-332,37</b>

**Nota 13.- Ingresos**

El detalle de este rubro del período del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Ingresos Operacionales	44.746,21
Otros Ingresos	0,00
<b>Total</b>	<b>44.746,21</b>

**Nota 14.- Gastos Administrativos**

El detalle de este rubro del período del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente:

**Gastos de Personal**

Cuentas	Saldos
Sueldos y Salarios	37.836,80
Fondos de Reservas	361,40
Décimo Tercero	361,40
Décimo Cuarto	366,00
Aporte Patronal	4.597,12
<b>Total</b>	<b>43.522,72</b>

**Arriendos**

Cuentas	Saldos
Arriendos de Oficina	1.607,16
<b>Total</b>	<b>1.607,16</b>

**Servicios Básicos**

Cuentas	Saldos
Telefono	95,33
Energia Electrica	97,02
Internet	1.800,00
<b>Total</b>	<b>1.992,35</b>

**Otros Gastos Administrativos**

<b>Cuentas</b>	<b>Saldos</b>
Suministros de oficina	106,15
Agasajos de oficina	169,05
Alimentación y Cafetería	400,28
Iva cargado al gasto	28,62
Otros Gastos	13,38
Envío de documentación	5,50
<b>Total</b>	<b>722,98</b>



**Gerente General**  
Srta. Fátima Apuente Medina  
C.C. 0918147471



**Contadora**  
Sra. Jéssica Vergara Castro  
C.C. 0920048030