

ADMICON S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 Diciembre del 2019
(Expresados en Dólares de Estados Unidos de América)

ENTE ECONÓMICO.- La compañía **ADMICON S.A.** tiene como actividad la asesoría y consultoría contable, tributaria y financiera. Fue creada El 26 Octubre del 2007 según el registro de expediente **129559** que consta en los archivos de la superintendencia de compañías y con número de **RUC 0992552441001** de acuerdo al Servicio de Rentas Internas. Sus oficinas establecidas en la ciudad de Guayaquil en Colón 229 entre Pedro Carbo y Pichincha.

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 180 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.

Seguros y Pagos por Anticipados.- Los Pagos o servicios anticipados se registrarán en el activo hasta el vencimiento del contrato del mismo registrando en el estado de resultado la parte proporcional de su periodo.

Reconocimiento de los ingresos.- Los ingresos de la compañía son reconocidos cuando se le entrega todos los bienes o son transferidos de manera física al cliente de acuerdo al detalle del reporte de ventas con el soporte de sus respectivas facturas y guías de remisión firmadas y selladas por parte del cliente y del responsable de la bodega de la compañía.

- **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 Equivalente de Efectivo

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Banco Internacional	1,286.18
Total	1,286.18

Nota 3.- Clientes y Documentos por Cobrar

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
---------	--------

Cuentas por cobrar clientes	11,727.00
Total	11,727.00

Nota 4.- Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Otras	3,943.20
Total	3,943.20

Nota 5.- Crédito Tributario

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Crédito Tributario Renta	1,044.03
Total	1,044.03

Nota 6.- Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Muebles y Enseres	3,483.49
Equipos de Computación	14,115.42
Depreciación Acumulada	-17,598.91
Total	0.00

Nota 7.- Pasivos Corrientes

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Impuesto a la Renta por Pagar	1,176.84
Impuestos por Pagar	3,005.02
Obligaciones con el IESS	11,052.20
Total	15,234.06

Nota 8.- Capital

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Capital	800.00
Total	800.00

Nota 9.- Reservas

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Reserva Legal	79.96
Total	79.96

Nota 10.- Resultados

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Utilidades años anteriores	4,952.59
Pérdidas años anteriores	-7,238.61
Resultado Ejercicio Actual	4,172.41
Total	1,886.39

Nota 11.- Ingresos

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Ventas Locales	57,951.31
Total	57,951.31

Nota 12.- Gastos Administrativos

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Sueldos	21,600.00
Fondos de Reservas y Aportes Patronal	4,424.40
Alimentación de empleados	1,138.09
Beneficios Sociales	7,500.00
Bonos a Empleados	2,160.00
Servicios Prestados	125.00
Depreciaciones	1,524.16
Mantenimiento y Reparaciones	4,969.46
Movilización	26.71
Gastos de Viajes	6.51
Combustible	2,184.10
Arriendo de Oficina	1,500.00
Servicios Básicos	1,178.47
Suministros de Oficina	9.21
Limpieza de Oficina	-
Agasajos Oficina	1,900.00
Cafeteria	423.73
Uniformes de Empleados	266.77
Otros Gastos	1,422.30
Provisión de Cuentas Incobrables	116.90
Comisiones Bancarias	126.25
Total	52,602.06


Cpa. Jéssica Vergara Castro
C.I. 0920048030
Reg. Nac. 10.209


Srta. Fátima Apunte Medina
C.I. 0918147471
Representante Legal