

ADGEMA SOLUTIONS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

1. INFORMACION GENERAL

Objeto Social

El objeto social de la compañía será la venta al por mayor y menor de computadoras incluso partes y piezas. Para cumplimiento de su objeto la compañía podrá realizar todo tipo de actos, contratos y operaciones relacionadas con el mismo y permitidos por las leyes ecuatorianas y acuerdos y necesarios para el cumplimiento de su objeto.

Domicilio principal

El domicilio principal de la compañía está en la ciudad de Guayaquil ubicada en La Atarazana Número 2 Manzana 1-2.

Operación

ADGEMA SOLUTIONS S.A. fue legalmente constituida en la ciudad de Guayaquil el 17 de mayo de 2011. Su principal actividad es la venta al por mayor y menor de computadoras incluso partes y piezas.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido elaborados en U.S. dólares moneda en curso del país de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Las principales políticas contables seguidas por la empresa Adgema Solutions S.A. son:

2.2 Bancos.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos

2.3 Cuentas por cobrar.- En esta cuenta se controla el movimiento de los créditos concedidos a los clientes por conceptos de ventas de computadoras, partes y piezas.

2.4 Crédito Tributario.- Son valores que la compañía tiene a favor por concepto de IVA o retenciones en la fuente, estas se van liquidando en forma mensual o anual según sea el caso cuando se declara los impuestos al SRI.

2.5 Cuentas por pagar.- Son las obligaciones o deudas contraídas con los proveedores, SRI, etc.

2.6 Patrimonio.- Está formado por la cuenta capital, reservas y utilidades del ejercicio.

2.7 Ingresos.- Los ingresos están constituidos principalmente por la venta de computadoras, partes y piezas.

2.8 Gastos.- Son todos los desembolsos de dinero que realiza la empresa para adquirir bienes, servicios, suministros, que permitan mejorar el manejo operativo según el objeto social de la compañía.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta cuenta hace relación a la NIC 7.

La empresa mantiene su cuenta corriente en el Banco Nacional de Fomento, con esta cuenta maneja sus operaciones del giro del negocio, al final del periodo contable los saldos al 31 de diciembre de 2013 fueron de 4.767,97

4. CRÉDITO FISCAL

Esta cuenta hace relación a la NIC 12

La cuenta de crédito fiscal se compone de la siguiente manera :

Retenciones en la Fuente por ventas 60,42

Crédito Tributario IVA 67,69

Saldo al 31 de Diciembre 2013 \$ 128,11

5. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar locales hacen relación a la NIC 32-39
NIIF7-NIIF9

Se compone de la siguiente forma:

Proveedores Locales 3.703,55

Obligaciones con SRI 282,12

6. CAPITAL SOCIAL

La cuenta capital social suscrito o asignado se hace referencia a la NIC32-NIC39-NIIF7-NIIF9.

El capital social de la compañía Adgema Solutions S.A. se compone de la siguiente forma:

ACCIONISTA	CAPITAL	Porcentaje
MOSQUERA LAGOS MICHAEL STEVE	264,00	33%
MOSQUERA LAGOS RAY JONATHAN	136,00	17%
MOSQUERA LAGOS WAGNER FERNANDO	136,00	17%
MOSQUERA MAKENZIE FERNANDO EDUARDO	264,00	33%
TOTAL	800,00	100%

7 PATRIMONIO

Reserva Legal 91,04

Utilidad del ejercicio 819,37

8 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Esta cuenta hace relación a la NIC18.

Adgema Solutions S.A. ha generado al 31 de diciembre de 2013 ingresos por un valor de \$ 6042,00 por concepto de ventas de computadoras, partes y piezas.


ERIKA MERINO

CONTADORA