

ADMIGERENCIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1.- ACTIVIDAD ECONOMICA

La compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 08 de julio del 2011 con el nombre de ADMIGERENCIAL S.A. e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil. Su actividad económica principal es ACTIVIDADES JURÍDICAS Y DE CONTABILIDAD.

2.- BASE DE PRESENTACION Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 Declaración de cumplimiento y Base de medición.

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los presentes estados financieros han sido preparados en base del costo histórico. El costo histórico está generalmente basado en el valor razonable de la contraprestación originada a cambio de bienes y servicios. El valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por cancelar un pasivo. Los estados financieros se presentan en dólares de los E.U.A. El dólar de los E.U.A. es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la compañía.

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

2.2 Instrumentos financieros.

Representa cualquier contrato que dé lugar a un activo o pasivo financiero en la compañía, o a un instrumento de patrimonio en otra compañía.

El efectivo y equivalente de efectivo, así como las cuentas por cobrar comerciales constituyen los activos financieros de la compañía. Se incluye caja y bancos, y si lo hubiere inversiones temporales con vencimientos menores a tres meses, así como otros valores de alta liquidez.

2.3 Participación a los trabajadores.

Se calcula aplicando la tasa del 15%. El 10% será destinado para todos los trabajadores y el 5% restante será entregado al trabajador en proporción a sus cargas familiares. El reconocimiento, medición y presentación de este beneficio a los trabajadores es tratado como un beneficio a corto plazo, de acuerdo con la NIC 19.

La compañía no tiene trabajadores en relación de dependencia.

ADMIGERENCIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

2.4 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en el estado de resultado considerando los siguientes criterios: (a) Es probable que la compañía perciba los beneficios económicos correspondientes a la transacción, y (b) El importe de los ingresos puede ser cuantificado con fiabilidad.

2.5 Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago. En el estado de resultado se reconoce un gasto cuando el desembolso efectuado no produce beneficio económico futuro.

3.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de Documentos y Cuentas por Cobrar es el siguiente:

	2019	2018
Clientes	7.474,97	12.339,67

4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de Otras Cuentas por Cobrar es el siguiente:

	2019	2018
Otros	7.904,48	0,00

5.- CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de Crédito tributario a favor de la empresa es el siguiente:

	2019	2018
Crédito Tributario	29.277,67	31.520,55

ADMIGERENCIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de Propiedad Planta y Equipo es el siguiente:

	2019	2018
Maquinaria, Equipo Instalaciones	2.278,91	2.278,91
Muebles y enseres	3.500,00	3.500,00
Equipo de Computación	4.000,00	4.000,00
Vehículos, Equipo de Transporte	14.866,25	14.866,25
(-) Depreciación Acumulada	(7.231,31)	(7.231,31)
Total	<u>17.413,85</u>	<u>17.413,85</u>

7.- CUENTA POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de Cuentas por Pagar es el siguiente:

	2019	2018
Con la Administración Tributaria	0,00	1.607,36
Obligaciones con el I.E.S.S.	0,00	83,38
Participación 15% a trabajadores	0,00	1.289,33
Provisión de Beneficios Sociales por Pagar	0,00	450,33
Otras Cuentas por Pagar	4.228,20	0,00
Total	<u>4.228,20</u>	<u>3.430,40</u>

8.- PATRIMONIO

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2019 el capital social está constituido por 1.000 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, un total de \$ 1.000,00

Reserva Legal

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de la Cuenta Reserva legal es de US\$ 1.531,03

Reserva Facultativa

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de la Cuenta Reserva facultativa es de US\$ 739,07

Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de NEC)

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de la Cuenta Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de NEC) es de US\$ 50.718,03

ADMIGERENCIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Pérdida Acumulada

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de Pérdida Acumulada es de US\$-1.844,21

Utilidad Acumulada

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de UtilidadAcumulada es de US\$ 5.698,84



C.P.A. Héctor Mendoza Carrión
Contador