

ADALTIS ECUADOR S.A
RUC: 1792387582001

ADALTIS ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía "**ADALTIS ECUADOR S.A.**", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad Quito, el 15 de Marzo del 2012, con la Resolución No.SC.IJ.DJC.Q.12 , de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de Marzo del 2012, bajo la especie de Empresa de Sociedad Anónima y con la denominación de "**ADALTIS ECUADOR S.A**"

El plazo de duración de la Compañía es de 100 años a partir del 15 de Marzo del 2012, vence el 14 de Marzo del 2112.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "...La compañía tendrá por objeto: comercialización y producción de productos para diagnóstico en laboratorio...
El capital inicial, es de Ocho Cientos dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente, y el Gerente, la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de cinco años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa "**ADALTIS ECUADOR S.A**".., al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Ana Carolina Buitrón Narváez

GERENTE GENERAL

Mario Ernesto Núñez López

NOMINA DE LOS ACCIONISTAS DE LA EMPRESA A DICIEMBRE 31 DEL 2019

Ana Carolina Buitrón Narváez	400,00
Susana del Rocío Buitrón Narváez	400,00
Total	800,00

C. POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

C.1. CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO.

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y el control interno de la Empresa, es razonable y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

C.2.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Técnica Contable y con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de la práctica contable en general y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos (Estados Financieros) se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, inciden en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

Todas las transacciones económicas realizadas durante el año han sido reconocidas en los estados financieros.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

C.3) OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

ACTIVOS

C.3.1 CORRIENTE DISPONIBLES EFECTIVO CAJA Y BANCOS

Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,123.01
Total	5,123.01

Corresponde a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2019, de la cuenta bancaria del banco Prohubanco.

C.3.2 CORRIENTE EXIGIBLE CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar comerciales	107,606.46
Crédito Impuestos	8,361.15

Total	115,967.61
--------------	-------------------

Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente periodo, corresponden a cuentas por cobrar a clientes nacionales, el crédito tributario de los impuesto de Renta e IVA.

INVENTARIOS

Inventarios	91,684.01
Total	91,684.01

Corresponden a los saldos conciliados a 31 de diciembre del 2019, de los inventarios de la mercadería en almacén para vender en el periodo siguiente.

PASIVOS

C.3.3 PASIVO CORRIENTE

Proveedores Nacionales	106,372.01
Obligaciones Gubernamentales	1,709.88
Obligaciones con empleados	3,132.46
Total	111,214.35

Las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar proveedores nacionales a 31 de diciembre del 2019, obligaciones con el IESS,SRI, obligaciones a empleados que comprende el 15% trabajadores, decimotercero y decimocuarto.

C.3.4 PASIVO NO CORRIENTE

Acreedores varios	88,931.23
Total	88,931.23

Este valor corresponde a la obligación contraída con el señor Mario Ernesto Núñez López por préstamo personal que realizó para el inicio de actividades operativas en la compañía.

C.3.5 PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social	800.00
Resultado del ejercicio	11,829.05
Total	12,629.05

Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Accionistas de la Empresa “**ADALTIS ECUADOR S.A.**”

C.3.6 RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una utilidad de \$13.916,53 Dólares; antes del cálculo de los beneficios a trabajadores y del impuesto a la renta.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están incluidas en: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

En constancia firma:



Mario Ernesto Nuñez López
Cedula: 1709079014
Gerente General



Diana Contreras Bernal
CONTADORA
CC: 1753596061