ADLOCOM CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013

(Expresados en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 1 OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La Compañía ADLOCOM ADMINISTRACION, LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA. RUC 1792454387001, Expediente SIC 170464, fue constituida de conformidad con las Leyes de la República del Ecuador, **el 22 de mayo de 2013,** Su domicilio está en la ciudad de Quito, en Av. Eloy Alfaro N33-231 y Av. 6 de Diciembre. Edificio Monasterio, Oficina 803. Su actividad económica principal es brindar asesoría administrativa técnica, comercial, logística y de servicios gerenciales para personas naturales y jurídicas con o sin fines de lucro.

MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

NOTA 2 BASE DE ELABORACION Y POLÍTICAS CONTABLES

a. Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario. **DALAG DRINKS & FOODS CIA. LTDA.,** es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

b. Base de elaboración.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas

Internacionales de Contabilidad (IASB), y a la Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010. del 11 de Octubre de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566 del mismo mes y año.

c. Conjunto completo de estados financieros.

Se presentará un conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

- Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
- Un estado del resultado integral para el periodo sobre el que se informa.
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
-Notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

d. Resumen de las principales políticas contables

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, la Compañía incluye en esta cuenta Bancos, por su liquidez inmediata.

Cuentas por cobrar

La compañía realiza permanentemente evaluaciones de la cartera vigente, no se ha realizado la estimación para cuentas incobrables en este período, porque las ventas se realizan, los clientes cancelan sus cuentas dentro de los plazos acordados.

Medición de las propiedades, planta y equipo.

Se medirá, cualquier elemento de las propiedades, planta y equipo por medio de su costo, en el momento del reconocimiento inicial.

Método de depreciación.

La empresa depreciará los activos por medio del método lineal.

Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto corriente en base a los resultados obtenidos en el ejercicio económico 2014.

Reconocimiento de ingresos y gastos

La empresa reconoce los ingresos por actividades productivas y comerciales y los costos y gastos utilizando la base contable de acumulación o devengo, y en función al principio de la prudencia, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Bancos	2,355.23	-
Total Caja	2,355.23	-

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Cuentas por Cobrar Clientes	125.57	-
Total Cuentas por Cobrar	125.57	-

NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Retenciones en la Fuente	371.73	9.05
Crédito Tributario por IVA	432.90	114.62
Total Impuestos	804.63	123.67

NOTA 6 GARANTIAS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Garantía Arriendo	2,000.00	-

Total Garantia Arriendo	2,000.00	-

NOTA 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Equipo de Computación	1,114.29	1,114.29
Total Equipo de Computación	1,114.29	1,114.29

NOTA 8 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Deprec. Acum. Equipo de Computación	(433.33)	(61.90)
Total Deprec. Acum.	(433.33)	(61.90)

NOTA 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Cuentas por Pagar Proveedores	199.68	
Otras Cuentas por Pagar		375.06
Total Otras Cuentas por Pagar	199.68	375.06

NOTA 10 ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Anticipo de Clientes	774.74	-
Total Anticipo de Clientes	774.74	-

NOTA 11 PROVISIONES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Provisiones	-	125.33
Total Provisiones	-	125.33

NOTA 12 IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013

Impuestos por Pagar	741.20	-
Impuesto a la Renta por Pagar	511.86	-
Total Impuestos por Pagar	1,253.06	-

NOTA 13 PARTICIPACION TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Participación Trabajadores	410.58	-
Total Participación Trabajadores	410.58	-

NOTA 14 PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Préstamos de Accionistas	2,134.12	2,208.65
Total Préstamos de Accionistas	2,134.12	2,208.65

NOTA 15 PATRIMONIO.

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Capital	500.00	500.00
Pérdidas Acumuladas	(2,032.98)	-
Utilidad Neta del Período	2,727.19	(2,032.98)
Total Patrimonio	1,194.21	(1,532.98)

NOTA 16 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Ingresos por Asesoría	18,009.39	462.40
Total Ingresos por Asesoría	18,009.39	462.40

NOTA 17 GASTOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
Gastos de Personal	7,212.71	2,067.48
Comisiones	3,100.00	
Gastos Administrativos	3,675.62	366.00
Depreciaciones	371.43	61.90
Total Costos	14,359.76	2,495.38

NOTA 18 PARTICIPACIONES E IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el saldo estaba conformado así:

	2014	2013
15% Participación Laboral	410.58	
Impuesto a la Renta	511.86	-
Total Gastos	922.44	-

Lcda. Mary Yela

CONTADORA

Reg. 17.1669