ADLOCOM CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014

(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. ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO 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 2015.

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 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Bancos	660,97	2.355,23
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	660,97	2.355,23

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Cuentas por Cobrar Clientes	1.999,85	125,57
Total Cuentas por Cobrar	1.999,85	125,57

NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Retenciones en la Fuente	222,91	371,73
IVA Crédito Tributario	592,48	432,90
Total Impuestos	815,39	804,63

NOTA 6 GARANTIAS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Garantía Arriendo	2.000,00	2.000,00
Total Anticipos	2.000,00	2.000,00

NOTA 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Equipos de Computación y Software	1.114,29	1.114,29
(-) Depreciación Acumulada	-804,76	-433,33
Total Propiedad, Planta y Equipo	309,53	680,96

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Cuentas por Pagar	505,84	198,68
Total Cuentas por Pagar	505,84	198,68

NOTA 9 ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Anticipo de Clientes	0	774,74
Total Anticipos	0	774,74

NOTA 10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Impuestos por Pagar	565,35	741,20
Participación de Trabajadores	0,00	511,86
Préstamos de Accionistas	1.916,76	2.134,12
Total Otras Obligaciones Corrientes	2.482,11	3.387,18

NOTA 11 PATRIMONIO.

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Capital	500,00	500,00
Reserva Legal	136,35	0
Pérdidas Acumuladas	-2.032,98	-2.032,98
Utilidades Acumuladas	2.590,84	
Utilidad del Ejercicio	1.603,58	2.727,19
Total Patrimonio	2.797,79	1.194,21

NOTA 12 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Ingresos por Asesoría	15.345,46	18.009,39
Total Ingresos por Servicios	15.345,46	18.009,39

NOTA 13 GASTOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
Gastos de Personal	3.120,66	7.212,71
Comisiones	1.250,60	3.100,00
Gastos de Servicios	8.682,31	3.675,62
Depreciaciones	371,43	371,43
Total Gastos	13.425,00	14.359,76

NOTA 14 PARTICIPACIONES E IMPUESTO RENTA

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo estaba conformado así:

	2015	2014
15% Participación Trabajadores	0,00	410,58
Impuesto a la Renta	316,88	511,86
Total Participaciones e Impuesto a la Renta	316,88	922,44

Lcda. Mary Yela

CONTADORA

Reg. 17.1669