ADLOCOM CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016

(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 la Calle Valencia Número S13-274 y Madrid, Conjunto Villa Andaluz, Sector Cumbayá. 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.

Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto corriente según la tarifa vigente del 22% en base al resultado obtenido en el período.

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 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Bancos	4,685.17	1,088.80
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4,685.17	1,088.80

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Cuentas por Cobrar Clientes	20,748.65	7,420.25
Total Cuentas por Cobrar	20,748.65	7,420.25

NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Retenciones en la Fuente	2356.42	928.78
IVA Crédito Tributario	0	1055.13
Total Impuestos	2356.42	1983.91

NOTA 6 GARANTIAS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Garantía Arriendo	0.00	2,000.00
Total Anticipos	0.00	2,000.00

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Cuentas por Pagar	20339.74	5580.5
Total Cuentas por Pagar	20339.74	5580.5

NOTA 8 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Impuestos por Pagar	1306.61	2790.93
Préstamos de Accionistas	1,916.76	1,916.76
Pasivos con Empleados	593.04	
Total Otras Obligaciones Corrientes	3,816.41	4,707.69

NOTA 9 PATRIMONIO.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Capital	500	500
Reserva Legal	192.52	192.52
Pérdidas Acumuladas	-2,145.88	-1,552.86
Utilidades Acumuladas	3,658.13	3,658.13
Resultado del Ejercicio	1,429.32	-593.02
Total Patrimonio	3,634.09	2,204.77

NOTA 10 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Ingresos por Asesoría	76,267.47	38,152.31
Total Ingresos por Servicios	76,267.47	38,152.31

NOTA 11 GASTOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Gastos de Personal	6,809.22	5,387.18
Comisiones	62,406.37	32,712.06
Gastos de Servicios	2,511.60	238.85
Gastos Provisionados	2,500.00	
Depreciaciones	0	309.53
Total Gastos	74,227.19	38,647.62

NOTA 12 PARTICIPACION LABORAL

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Participación Trabajadores	306.04	0
Total Participación Trabajadores	306.04	0

NOTA 13 IMPUESTO RENTA

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Impuesto a la Renta	304.92	97.71
Total Impuesto a la Renta	304.92	97.71

Mary Yela

Lcda. Mary Yela

CONTADORA

Reg. 17.1669