

**ADLOCOM CIA.LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017**

(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.

**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 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Bancos	1.529,97	4.685,17
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1.529,97	4.685,17

**NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Cuentas por Cobrar Clientes	8.513,57	20.748,65
Total Cuentas por Cobrar	8.513,57	20.748,65

**NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Retenciones en la Fuente	3.378,50	2356,42
IVA Crédito Tributario	1197,39	0
Total Impuestos	4575,89	2356,42

**NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Cuentas por Pagar	9193,48	20339,74
Total Cuentas por Pagar	9193,48	20339,74

**NOTA 9 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Impuestos por Pagar	693,66	1306,61
Préstamos de Accionistas	1.916,76	1.916,76
Pasivos con Empleados	280,55	593,04
Total Otras Obligaciones Corrientes	2.890,97	3.816,41

**NOTA 10 PATRIMONIO.**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Capital	500	500
Reserva Legal	263,99	192,52
Pérdidas Acumuladas	-2.145,88	-2.145,88
Utilidades Acumuladas	5.015,98	3.658,13
Resultado del Ejercicio	-1.099,11	1.429,32
Total Patrimonio	2.534,98	3.634,09

#### NOTA 11 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Ingresos por Asesoría	66.350,00	76.267,47
Total Ingresos por Servicios	66.350,00	76.267,47

#### NOTA 12 GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Gastos de Personal	6.030,20	6.809,22
Comisiones	50.152,74	62.406,37
Gastos de Servicios	11.266,17	2.511,60
Gastos Provisionados	0,00	2.500,00
Total Gastos	67.449,11	74.227,19

#### NOTA 13 PARTICIPACION LABORAL

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Participación Trabajadores	0	306,04
Total Participación Trabajadores	0	306,04

#### NOTA 13 IMPUESTO RENTA

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo estaba conformado así:

	2018	2017
Impuesto a la Renta	0	304,92
Total Impuesto a la Renta	0	304,92

*Mary Yela*

Lcda. Mary Yela

**CONTADORA**

**Reg. 17.1669**