

ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADOS EN US. \$)

1. INFORMACION GENERAL

ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA, fue constituida el 28 de agosto 2013.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad 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.

2.2. BASES DE ELABORACION

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por instrumentos financieros que son medidos a valor razonable.

De acuerdo a las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la Compañía **ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA**, para las cuentas de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

A continuación, se describen las políticas contables adoptadas:

2.3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Son aquellos activos financieros de alta liquidez y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.



ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADOS EN US. \$)

2.4. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable y de ser el caso incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la compañía a favor de terceros registradas a su valor razonable.

2.6. Impuestos

El gasto por impuesto a la renta aplica sobre aquellas rentas que obtenga la compañía sobre el ejercicio impositivo que comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre, utilizando la tasa vigente anual para éste cálculo.

2.7.1. Impuesto Corriente

La base imponible es la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo registrado por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Servicio de Rentas Internas al final de cada período.



ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADOS EN US. \$)

2.8. Beneficios a empleados

2.8.1. Participación a Trabajadores

La compañía reconoce en los estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la misma. Conforme las disposiciones legales vigentes el cálculo se lo realiza a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables.

2.9. Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconocerá al momento de prestar la asesoría. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

2.10 Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un detalle efectivo y equivalentes de efectivo:

	2018 <u>US\$</u>	2019 <u>US\$</u>
Banco Internacional	1529,97	57,14
Total	<u>1.529,97</u>	<u>57,14</u>

ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (EXPRESADOS EN US. \$)

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	2018 US\$	2019 US\$
Cuentas por Cobrar Clientes	8513,57	0,00
Crédito tributario IVA	1197,39	0,00
Crédito tributario RENTA	3378,50	3609,30
Cuentas por Cobrar Varias	0,00	3139,70
Total	<u>13.089,46</u>	<u>6.806,14</u>

5. CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Unos resúmenes de cuentas por pagar locales corresponden a:

	2018 US\$	2019 US\$
Cuentas por pagar Locales	9.193,48	0,00
Con la Administración Tributaria	693,66	759,28
Con el IESS	83,38	85,10
Por Beneficios de Ley a Empleados	197,17	197,17
Participación Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	598,33
TOTAL	10.167,69	1639,88

ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADOS EN US. \$)

6. PATRIMONIO

6.1. Capital Social

El capital suscrito de **RUMILOMA LODGE CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2019 fue de US. \$ 500, dividido en 500 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de un valor de US \$. 1,00 cada una.

SOCIO	ACCIONES
VELA TROYA LUIS ESTEBAN	255,00
DONOSO SALAZAR CRISTINA	245,00
TOTAL	500,00

7. IMPUESTO A LA RENTA

a) Situación fiscal

La Compañía hasta la fecha no ha sido fiscalizada por la Administración Tributaria, no existen glosas de fiscalización pendientes de pago.

b) Tasa de impuesto

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades tributables. En caso de que la Compañía reinvierta sus utilidades en el país, la tasa del impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando se efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del año siguiente

8. INGRESOS

Un detalle de las ventas es como sigue:



ADLOCOM ADMINISTRACION LOGISTICA Y COMERCIO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADOS EN US. \$)

	2018 <u>US\$</u>	2019 <u>US\$</u>
Prestación de Servicios	66.350,00	11.540,00
Total	<u>66.350,00</u>	<u>11.540,00</u>

9. COSTOS Y GASTOS

Un detalle de los gastos es como sigue:

	2018 <u>US\$</u>	2019 <u>US\$</u>
Gastos de Administración	67.399,55	8.902,78
Gastos Financieros	49,56	5,94
Total	<u>67449,11</u>	<u>8908,72</u>

10. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



ELABORADO POR:

Ing. Marcelo F. León P.

CONTADORA GENERAL

REG. 17-09360