PRIMAX

ADECAMOR CIA. LTDA.

Yo, Delgado Daquilema Mario Rubén, licenciado en Contabilidad y Auditoría, en calidad de CONTADOR GENERAL de la sociedad de Responsabilidad Limitada **ADECAMOR CIA. LTDA**, de acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera, Sección 8, numeral 8.4), literal a):

DECLARO

En observación a lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera, Sección III, 3.2), la cual indica que *"Una entidad cuyos estados financieros cumplan la NIIF para las PyME deberá efectuar en las notas, una declaración, explícita y sin reservas, de dicho cumplimiento"*, el presente documento informativo, relacionado a los ESTADOS FINANCIEROS DE **ADECAMOR CIA. LTDA.**, ha sido realizado considerando el siguiente cuerpo normativo:

- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD. Normas Internacionales de Información Financiera. Sección II, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD. Normas Internacionales de Información Financiera. Sección III, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD. Normas Internacionales de Información Financiera. Sección IV, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD. Normas Internacionales de Información Financiera. Sección V, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD. Normas Internacionales de Información Financiera. Sección VI, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD. Normas Internacionales de Información Financiera. Sección VII, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD. Normas Internacionales de Información Financiera. Sección VIII, 2003 Londres, Reino Unido.

Teléfonos: 032940806
E-mail: adecamorcialtda@yahoo.es
Dirección: Quito – Julio Moreno E11-84 y Avda. 6 de Diciembre Riobamba – Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez

- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Normas Internacionales de Información Financiera. Sección X, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Normas Internacionales de Información Financiera. Sección XVI, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Normas Internacionales de Información Financiera. Sección XXI, 2003 Londres, Reino Unido.
- CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Normas Internacionales de Información Financiera. Sección XXII, 2003 Londres, Reino Unido.

Riobamba, 02 de Marzo de 2019.

Por la Administración Contable.

Lic. Mario Rubén Delgado Daquilema.
CONTADOR GENERAL.
ADECAMOR CIA LTDA

Teléfonos: 032940806
E-mail: adecamorcialtda@yahoo.es
Dirección: Quito – Julio Moreno E1 1-84 y Avda. 6 de Diciembre Riobamba – Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez

PRIMAX

ADECAMOR CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

EJERCICIO ECONÓMICO 2017.

INTRODUCCIÓN:

Este documento se constituye en un conjunto de notas contables, complementarias a los ESTADOS FINANCIEROS de la empresa, con el objeto de describir en forma narrativa, la información de relevancia que no haya sido presentada en ninguna otra sección de la presentación de los ESTADOS FINANCIEROS.

Por tanto, el contenido del presente documento es de naturaleza informativa y explicativa.

ANTECEDENTES:

La compañía ADECAMOR CIA. LTDA., fue constituida con fecha 17 de Julio de 2013, mediante escritura pública otorgada por el Vigésimo Sexto del Cantón Quito, Dr. Homero López Obando y legalmente inscrita en el Registro Mercantil con el No. 40676, anotado bajo el No. 31592 del Repertorio del día16 de Septiembre de 2013.

Su domicilio consta registrado en la ciudad de Quito, calles Julio Moreno E11-84 Y Av. 6 de Diciembre; registra también establecimientos en la ciudad de Riobamba en las calles Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez Local 1, Local 2 en las calles Panamericana Sur Km sols, Local 3 en la ciudad de Quito Av. Manuel Cordova Galarza SN y Local 4 en la ciudad de Guayaquil.

La compañía tiene como objeto social; según consta en la escritura de constitución así como en su Registro Único de Contribuyente No 1792458935001, la realización de las siguientes actividades:

Teléfonos: 032940806
E-mail: adecamorcialtda@yahoo.es
Dirección: Quito – Julio Moreno E11-84 y Avda. 6 de Diciembre Riobamba – Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez

1.- Administración, compra, venta, distribución y comercialización de toda clase de combustible al por mayor y menor tales como gasolinas, diesel, gas etc.

2.- Importación y exportación de maquinaria relacionada a su objeto

3.- Importación y exportación de lubricantes.

4.- Administración de negocios afines a su objeto social y actividad comercial.

La administración de la compañía está a cargo de:

1.- Ing. Cabezas Moreano Franklin Ramiro como Gerente

2.- Abg. Cabezas Moreano Ricardo Marcelo como Presidente.

Los nombramientos de cada uno de los representantes tienen una vigencia de 5 años, dichos documentos fueron inscritos con fecha 04/09/2018.

La empresa cuenta con un capital social, suscrito y pagado, de $ 5000,00, constituido como se indica a continuación:

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	PARTICIPACIONES
Moreano Díaz Rosa Eumelia	$ 4.000,00	$ 4.000,00	4000
Moreano Franklin Ramiro	$ 500,00	$ 500,00	500
Cabezas Moreano Ricardo Marcelo	$ 500,00	$ 500,00	500
TOTAL	$ 5.000,00	$ 5.000,00	5000

NOTAS EXPLICATIVAS:

DE LA ADMINISTRACIÓN CONTABLE:

NOTA 1:

Las funciones como CONTADOR GENERAL de la empresa las he desempeñado desde el año 2013 (fecha de constitución). Tiempo en el cual la información contable y financiera ha fluido sin encontrar novedad alguna.

En los párrafos sucesivos se indican, las acciones tomadas para la presentación de ESTADOS FINANCIEROS por el año concluido 2018 con el objeto de dar cumplimiento a las NIIFS

ESTRUCTURA GENERAL DE LAS NOTAS:

NOTA 2:

El presente documento divide la información en dos grupos y cada uno con su subgrupo:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

1.- Activos.

2.- Pasivos.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL:

1.- Ingresos.

2.- Costos.

3.- Gastos.

Teléfonos: 032940806
E-mail: adecamorcialtda@yahoo.es
Dirección: Quito – Julio Moreno E11-84 y Avda. 6 de Diciembre Riobamba – Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez

NOTA 3:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA – ACTIVOS.

ACTIVOS

CUENTA 1.1.1.01 CAJA

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 112.933,52. Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes:

1.1.1.01.01	Caja General Chimborazo	$	34.051,96
1.1.1.01.02	Caja General By Pass	$	19.769,43
1.1.1.01.04	Caja General Ferrari	$	38.374,05
1.1.1.01.05	Caja General Centenario	$	20.738,08
= TOTAL =	CAJA GENERAL	**$**	**112.933,52**

Los dineros recaudados en cada una de las cajas se encuentran depositados en las cuentas bancarias de la empresa en el período económico siguiente.

CUENTA 1.1.1.02. CAJA CHICA

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 1.300,00 Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes

1.1.1.02.01	Caja Chica Chimborazo	$	300,00
1.1.1.02.02	Caja Chica By Pass	$	300,00
1.1.1.02.03	Caja Chica Oficina Central	$	100,00
1.1.1.02.04	Caja Chica Ferrari	$	300,00
1.1.1.02.05	Caja Chica Centenario	$	300,00
= TOTAL =	CAJA CHICA	**$**	**1.300,00**

CUENTA 1.1.1.04. CAJA TARJETAS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 31.725,50 Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes:

1.1.1.04.01	Caja Tarjetas Chimborazo	$	3.767,07
1.1.1.04.02	Caja Tarjetas Ferrari	$	19.214,90
1.1.1.04.03	Caja Tarjetas By Pass	$	6.415,65
1.1.1.04.04	Caja Tarjetas Centenario	$	2.327,88
= TOTAL =	CAJA TARJETAS	**$**	**31.725,50**

CUENTA 1.1.1.06 BANCOS.

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 24.883,25. Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes:

1.1.1.06.01	Bco. Internacional Cta Cte 3100612468	$	4.955,90
1.1.1.06.02	Bco. Pacifico Cta Cte 07636091	$	19.430,36
1.1.1.06.03	Bco. Pacifico Cta Cte 07635354	$	799,44
1.1.1.06.04	Bco. Internacional Cta Cte 3100613049	$	11.030,31
1.1.1.06.05	Bco. Internacional Cta Cte 3100613030	$	15.544,56
1.1.1.06.06	Bco. Produbanco 2736002363	$	1.596,95
1.1.1.06.07	Bco. Guayaquil 31024960	$	(29.466,71)
1.1.1.06.08	Bco.Internacional Cta cte 3100615416	$	992,44
= TOTAL =	BANCOS	**$**	**24.883,25**

CUENTA.1.1.2.5.2.01 CLIENTES NO RELACIONADOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 12.493,90 Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes:

1.1.2.5.2.01.01	Clientes Chimborazo	$	4.656,07
1.1.2.5.2.01.02	Clientes By Pass	$	4.495,67
1.1.2.5.2.01.03	Clientes Oficina Principal	$	52,62
1.1.2.5.2.01.04	Clientes Ferrari	$	(375,65)
1.1.2.5.2.01.05	Clientes Centenario	$	3.665,19
= TOTAL =	Clientes no Relacionados	**$**	**12.493,90**

Teléfonos: 032940806
E-mail: adecamorcialtda@yahoo.es
Dirección: Quito – Julio Moreno E11-84 y Avda. 6 de Diciembre Riobamba – Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez

CUENTA 1.1.4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 11.140,06. Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes:

1.1.4.01	Seguros Pagados por Anticipado	$	6.912,64
1.1.4.03	Anticipo Proveedores Chimborazo	$	3.370,90
1.1.4.04	Anticipo Proveedores Bypass	$	690,95
1.1.4.05	Anticipo Proveedores Ferrari	$	165,57
= TOTAL =	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	**$**	**11.140,06**

Los saldos de las cuentas anteriormente mencionadas se encuentran plasmados en las pólizas adquiridas por la empresa cuya fecha de generación del gasto es el 2018.

CUENTA 1.2.1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 922.189,16. Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes:

1.2.1.1.04	Terreno Centenario	$	606.650,46
1.2.1.2.04	Edificios Centenario	$	223.349,54
1.2.1.6.01	Maquinaria y Equipo Chimborazo	$	23.895,84
1.2.1.6.02	Maquinaria y Equipo By Pass	$	25.305,39
1.2.1.6.03	Maquinaria y Equipo Ferrari	$	31.090,19
1.2.1.6.04	Maquinaria y Equipo Centenario	$	11.617,48
1.2.1.8.01	Equipo de Computacion Chimborazo	$	10.000,00
1.2.1.8.02	Equipo de Computación Ferrari	$	14.506,50
1.2.1.8.03	Equipo de Computación By Pass	$	9.330,36
1.2.1.8.04	Equipo de Computación Centenario	$	8.829,04
1.2.1.12.01.01	(-) Deprec.Acumulada Maquinaria y Equipo Chimboraz	$	(3.906,86)
1.2.1.12.01.02	(-) Deprec.Acumulada Maquinaria y Equipo By Pass	$	(4.697,93)
1.2.1.12.01.03	(-) Deprec.Acumulada Maquinaria y Equipo Ferrari	$	(7.513,62)
1.2.1.12.01.04	(-) Deprec.Acumulada Maquinaria y Equipo Cen	$	(76,10)
1.2.1.12.02.01	(-) Deprec.Acumulada Equipo de Computación Chimbor	$	(4.537,13)
1.2.1.12.02.02	(-) Deprec.Acumulada Equipo de Computación By Pass	$	(2.955,64)
1.2.1.12.02.03	(-) Deprec.Acumulada Equipo de Computación Ferrari	$	(11.532,42)
1.2.1.12.02.04	(-) Deprec.Acumulada Equipo de Computación Cen	$	(886,82)
1.2.1.12.03.04	(-) Deprec.Acumulada Edificios Centenario	$	(6.279,12)
= TOTAL =	(=) TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**$**	**922.189,16**

Los saldos de las cuentas anteriormente mencionadas sufren modificación en el año 2018 por efecto de las adquisiciones realizadas en cada grupo de activo.

Respecto a depreciación d Propiedad Planta y Equipo la empresa aplica la siguiente política:

1.- El Valor residual corresponde al 10% sobre el Costo del bien adquirido.

2.- Porcentajes de depreciación conforme los establece la Normativa Tributario vigente.

PASIVOS:

CUENTA 2.1.3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 295.949,22 Siendo sus cuentas contables componentes las siguientes:

2.1.3.1.01	Proveedores Nacionales Chimborazo	$ (282.348,41)
2.1.3.1.02	Proveedores Nacionales By Pass	$ (8.479,24)
2.1.3.1.04	Proveedores Nacionales Oficina Central	$ (1.890,55)
2.1.3.1.05	Proveedores Nacionales Ferrari	$ (3.179,73)
2.1.3.1.06	Proveedores Nacionales Centenario	$ (51,29)
= TOTAL =	LOCALES	**$ (295.949,22)**

CUENTA 2.2.3. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 734.014,97 Siendo una obligación contraída con el Banco Produbanco para la adquisición de la Estación Centenario de la ciudad de Guayaquil.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.

INGRESOS

CUENTA 4.1.1 VENTA DE BIENES

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 10.573.201,68. Este rubro corresponde a la comercialización de bienes y servicios de arrendamientos; de todos los puntos de venta, que realizó la empresa en el ejercicio económico finalizado.

CUENTA 4.1.9 OTROS INGRESOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 5.331,95.

COSTOS Y GASTOS

CUENTA 5. 1 COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 9.202.541,05. Este rubro corresponde a erogaciones realizadas por la empresa durante el ejercicio económico 2018, mismas que fueron necesarias para la obtención de ingresos gravados.

CUENTA 5. 2 GASTOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de $ 1.031.137,08. Este rubro corresponde a erogaciones realizadas por la empresa durante el ejercicio económico 2018, mismas que fueron necesarias para la obtención de ingresos gravados. Los gastos están conformados de la siguiente forma:

Gastos de Ventas	$ 220.042,23
Gastos Administrativos	$ 769.808,14
Gastos Financieros	$ 41.286,71

Teléfonos: 032940806
E-mail: adecamorcialtda@yahoo.es
Dirección: Quito – Julio Moreno E11-84 y Avda. 6 de Diciembre Riobamba – Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez

NOTA 4:

EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de Diciembre de 2018 y la fecha de emisión de los Estados Financieros 02 de Marzo de 2019, no se han producido eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.

Por la Administración Contable.

Lic. Mario Rubén Delgado Daquilema
CONTADOR GENERAL.
ADECAMOR CIA. LTDA.

Teléfonos: 032940806
E-mail: adecamorcialtda@yahoo.es
Dirección: Quito – Julio Moreno E11-84 y Avda. 6 de Diciembre Riobamba – Av. Monseñor Leonidas Proaño y Alfonso Pérez