

## ADMINHOLD CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

#### **1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

ADMINHOLD CIA. LTDA., es una compañía de responsabilidad limitada, constituida en el Ecuador, en la ciudad de Cuenca, capital de la provincia del Azuay el 16 de octubre del 2015, mediante escritura pública 20150101009P04970 celebrada ante el Notario Público Noveno del Cantón Cuenca y, registrada en el Libro de Registro Mercantil el 22 de Octubre de 2015, con el número 866. Tiene como objeto social: La actividad empresarial de sociedades de cartera-Holding, es decir unidades tenedoras de activos de un grupo de empresas filiales y cuya actividad principal consiste en la propiedad del grupo.

#### **2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

##### **BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

De acuerdo a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, la elaboración de la contabilidad y la presentación de los estados financieros se realiza por partida doble, en idioma castellano, en dólares de los Estados Unidos de América y , aplicando las Normas Internacionales Financieras NIIF y las Normas Internacionales de Contabilidad NIC, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, las cuales son de aplicación obligatoria para las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

##### **EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

Incluye los activos financieros líquidos, depósitos o inversiones que se pueden convertir rápidamente en efectivo dentro de un plazo menos a tres meses.

##### **INVERSIONES:**

Las inversiones en asociadas son contabilizadas inicialmente al costo y se ajustan de acuerdo al método de la participación (Valor patrimonial proporcional), de acuerdo a los

cambios posteriores a la adquisición en la parte del inversor de los activos netos de la participada.

#### **INGRESOS EXENTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS:**

Se registra el importe de los rendimientos procedentes u originados por la participación de otras compañías.

#### **COSTOS Y GASTOS EXENTOS:**

Se registran al costo de adquisición incluido el valor de los impuestos, se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en la que se haya realizado los pagos.

Se clasifican de acuerdo al método de la "Función de los Gastos" o del "Costo de Ventas" en:

- a) Costo de ventas y producción
- b) Gastos de administración
- c) Gasto de ventas
- d) Gastos Financieros

#### **ESTADOS FINANCIEROS:**

El Estado de Situación Financiera: Comprende los Activos, Pasivos, y Patrimonio de la Empresa; el Estado de Resultado Integral, recoge los ingresos exentos de la actividad ordinaria y los costos y gastos atribuibles al ingreso y el resultado integral del ejercicio correspondiente; el Estado de Flujo de Efectivo comprende las actividades de operación, de inversión, y de financiación; el Estado de Cambios en el Patrimonio de muestra la situación al inicio del período, los cambios realizados en el ejercicio y el saldo final.

### **3. NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL TERMINO DEL PERIODO: 31 DICIEMBRE 2019**

#### **ACTIVOS**

<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 3.827,31</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 3.827,31
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 16.200,00</b>
Inversiones en asociadas	\$ 16.200,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 20.027,31</b>

**PASIVOS**

<b>PASIVO CORRIENTE</b>	\$ 20.000,00
Cuentas y documentos por pagar relacionadas	\$ 20.000,00
<b>TOTAL PASIVO</b>	\$ 20.000,00
<b>PATRIMONIO</b>	
Capital suscrito	\$ 400,00
Pérdidas Acumuladas	\$ -125,39
Pérdida neta del período	\$ -247,30
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	\$ 27,31
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	\$ 20.027,31

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo:**

Representa al valor que la empresa mantiene en el Banco Bolivariano con un saldo de \$ 3.827,31 conciliado al 31 de Diciembre del 2019.

**Cuentas y documentos por pagar diversas relacionadas:**

Este valor está compuesto por un valor de \$ 20.000,00 por las cuentas que la empresa adeuda a sus socios por préstamos para financiamiento a corto plazo.

**Resultado del Ejercicio:**

Representa la pérdida US\$ 247,30 por cancelación de impuestos municipales, renovación de nombramientos, comisión bancaria y registro de firma electrónica en el ejercicio 2019.



Ing. Marisol Matute A.

CONTADOR

