

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TRASCURRIDO DEL 1 DE ENERO DE 2014 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.**

---

### **NOTA 1.- INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD.**

La CIA. ASESECUADOR S.A. es una sociedad privada Ecuatoriana constituida el 23 de septiembre de 2003, la misma que está controlada por la SuperIntendencia de Compañías del Ecuador y tiene asignado el registro expediente # 113286. La actividad principal de ASESECUADOR S.A. es la de Promotora de bienes inmuebles de conjuntos residenciales o unidades habitacionales, para esto elabora los diseños arquitectónicos y civiles, La construcción como tal la subcontrata con Compañías dedicadas a esta actividad. El domicilio de la Compañía está ubicado en la Ciudad de Guayaquil, parroquia Tarquí, en la AV. Carlos Julio Arosemena C.C. Albán Borja 1er. Piso OF. 101 - 102.

### **NOTA 2.- BASE DE ELABORACION.**

Los Estados Financieros, como Estado de Situación financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo han sido elaborados bajo la base de los registros contables y estos registros han sido llevados acabo de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras para Pymes y para esto se ha tomado en consideración de manera específica lo dispuesto en las secciones 2 a la 8.

### **NOTA 3.- POLITICAS CONTABLES.**

La Compañía ha empleado en sus políticas contables las consideraciones establecidas por las NIIF para Pymes, La contabilidad ha sido llevada en la moneda en curso del Ecuador, que es el Dólar de Estados Unidos de Norteamérica. Ha sido llevada por partida doble empleando los criterios de reconocimiento y de medición para los Activos, Pasivos, Ingresos, Costos y gastos. De manera específica se tomo las consideraciones establecidas en las "Sección 2 Conceptos y principios generales" de las NIIF para Pymes.

**NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO.-** El saldo que presenta el Estado de Situación corresponde al saldo que registra la cuenta de bancos al 31/12/14. Es importante mencionar que las cuentas bancarias están conciliadas. A continuación se hace un detalle de las cuentas bancarias:

CUENTA CONTABLE	BANCO	SALDO AL 31/12/14
110102001001	PROMERICA CTA. CTE.	\$ 21,78
110102001002	INTERNACIONAL CTA. CTE.	\$ 225,54
110102001003	INTERNACIONAL CTA. AHORRO	\$ 3,40
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 250,72</b>

**NOTA 5. CUENTA INVENTARIO OBRA EN CONSTRUCCION.-** En esta cuenta se registra el costo de la obra inmobiliaria UMBRIA. A continuación se presenta el desglose por rubros del costo del avance de la obra:

DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/12
CTA. CONTABLE # 110602001007 OBRA EN COSNTRUCCION		\$ 204.463,74
COMPRA TERRENO Y LEGALIZACION	\$ 109.193,31	
COSTO DISEÑO Y CONSTRUCCION	\$ 86.729,12	
COSTO MANO DE OBRA CONSTRUCCION	\$ 7.520,67	
COSTOS SERVICIOS BASICOS	\$ 1.020,64	

**NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-** A continuación se presenta los reportes analíticos del movimiento de las cuentas contables del grupo 12 Propiedad Planta y Equipo del periodo del 1/01/14 al 31/12/2014.

	CTA 120204001 MUEBLES Y ENSERES	CTA 120205001 EQUIPO DE COMPUTO	TOTAL GLOBAL
<b>SALDO INICIAL AL 1/01/12</b>	<b>\$ 4,240.39</b>	<b>\$ 1,509.47</b>	<b>\$ 5,749.86</b>
COMPRA	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
DADA DE BAJA	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>SALDO FINAL AL 31/12/12</b>	<b>\$ 4,240.39</b>	<b>\$ 1,509.47</b>	<b>\$ 5,749.86</b>

La adición de la depreciación acumulada en el periodo del 2014, se detalla:

	CTA. 120304001 DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	CTA. 120305001 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	TOTAL
<b>SALDO INICIAL AL 1/01/2014</b>	<b>\$ 2.820,21</b>	<b>\$ 1.310,77</b>	<b>\$ 4.130,98</b>
DEP. CARGADA AL GASTO +	\$ 376,83	\$ 47,75	\$ 424,08
<b>SALDO FINAL AL 31/12/2014</b>	<b>\$ 3.196,54</b>	<b>\$ 1.358,52</b>	<b>\$ 4.555,06</b>

**NOTA 7. DOCUMENTO POR PAGAR ACCIONISTA.-** A continuación se detalla el desglose de la cuenta. Estos valores corresponde a préstamos de Accionistas que fueron otorgados en el 2014:

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/14
	CTA. CONTABLE # 220201 CXP ACCIONISTAS		\$ 90.650,00
07/01/2014	RICAURTE SANDRA - PRESTAMO DE ACCIONISTA ENE	\$ 26.650,00	
08/01/2014	LUCIN TANIA - PRESTAMO DE ACCIONISTA ENE/2014	\$ 64.000,00	

**NOTA 8.- PATRIMONIO.-**

**Capital Social.-** Al cierre del ejercicio del 2014 la CIA. Registra un capital Social suscrito y pagado por USD\$15.800 de los cuales están emitidos 15.800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una. Los accionistas son de nacionalidad Ecuatoriana.

**Reserva legal.-** La Reserva a la fecha registra un saldo por USD\$5.834,82 la misma se encuentra dentro de los montos autorizados según la Ley de Compañías del Ecuador Art. 297, de tal manera que se va a ir acumulado por la retención de la Utilidad Neta a razón del 10% hasta el máximo del 50% del capital social.

**Utilidades de ejercicios anteriores.-** A continuación se presenta un desglose de la cuenta:

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/14
	CTA. CONTABLE # 3401 UTILIDADES ACUMULADAS		\$ 46.766,10
31/12/2010	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2010	\$ 21.077,34	
31/12/2011	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2011	\$ 5.415,57	
31/12/2012	SALDO UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2012	\$ 22.360,17	
31/12/2013	IMPUESTO UNICO DEL EJERCICIO 2013	(\$ 2.086,98)	

**Utilidad del ejercicio.-** El resultado del ejercicio obtenido antes de Trabajadores e Impuesto a la Renta fue por USD\$2.68. La retención de la utilidad de trabajadores fue del 15% de acuerdo a las leyes laborales, y el porcentaje de retención del Impuesto a la Renta fue del 22%.

  
Arq. Sandra Ricaurte Santos

**GERENTE GENERAL**