

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TRASCURRIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

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 Tarqui, 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.- CAMBIOS RELEVANTES A INFORMAR.-

La Administración de la Compañía en este ejercicio Fiscal del 2016 tomo la decisión de cambiarse de Software Contable Administrativo, para esto la Compañía desde el año 2010 hasta el ejercicio del 2016 llevo la contabilidad en el sistema Computacional llamado XASS 10. El nuevo sistema contratado para llevar la Contabilidad de la empresa se llama NIGISU. La fecha de migración de la Contabilidad al nuevo sistema fue el 1/07/2016, por este motivo la Contabilidad del ejercicio del 2016 reposa en el sistema XASS 10 desde 1 de enero hasta el 30 de junio de 2016, y desde el 1 de julio hasta el 31 de diciembre de 2016 en el sistema NIGISU.

NOTA 5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO.- El saldo que presenta el Estado de Situación corresponde al saldo que registra las cuentas de bancos al 31/12/16. Es importante mencionar que las cuentas bancarias están conciliadas. A continuación se hace un detalle de las cuentas bancarias:

CUENTA CONTABLE	BANCO	SALDO AL 31/12/16
110102001	PRODUBANCO CTA. CTE.	\$ 31,749.11
110102004	BANCO GUAYAQUIL CTA. AHORRO	\$ 2.21
	TOTAL	\$ 31,751.32

NOTA 6. -CUENTA INVENTARIO OBRA TERMINADA PARA LA VENTA.- En esta cuenta se registra el costo de una unidad habitacional del proyecto UMBRIA, que al cierre del ejercicio no había sido vendida. A continuación se presenta el detalle:

DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/16
CTA. CONTABLE # 110304001 CONSTRUCCION TERMINADA		\$ 128,922.85
CASA # 3 MODELO C	\$ 128,922.85	

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- En el ejercicio del 2016 no hubo ninguna inversión en PPE por lo tanto los saldos son los mismos del año anterior.

La adición de la depreciación acumulada en el periodo del 2016, se detalla:

	CTA. 120304001 DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	CTA. 120305001 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	TOTAL
SALDO INICIAL AL 1/01/2016	\$ 3,620.62	\$ 1,471.74	\$ 5,092.36
DEP. CARGADA AL GASTO	\$ 298.14	\$ 37.76	\$ 335.90
SALDO FINAL AL 31/12/2016	\$ 3,918.76	\$ 1,509.50	\$ 5,428.26

NOTA 8. -DOCUMENTO POR PAGAR ACCIONISTA A LARGO PLAZO.- A continuación se detalla el desglose de la cuenta. Estos valores corresponde a préstamos de Accionistas que fueron otorgados en el año 2014:

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/16
	CTA. CONTABLE # 310101 CXP ACCIONISTAS		\$ 90,650.00
07/01/2014	RICAU RTE SANDRA - PRESTAMO DE ACCIONISTA ENE/2013 PAP.821	\$ 26,650.00	
08/01/2014	LUCIN TANIA - PRESTAMO DE ACCIONISTA ENE/2014 PAP.5463888	\$ 64,000.00	

NOTA 9.- PATRIMONIO.-

Capital Social.- Al cierre del ejercicio del 2016 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.

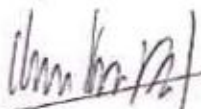
Reserva legal.- La Reserva a la fecha registra un saldo por USD\$5.835 la misma se encuentra dentro de los montos autorizados según la Ley de Compañías del Ecuador Art. 297, de tal manera que se va a ir acumulado por la retención de la Utilidad Neta a razón del 10% hasta el máximo del 50% del capital social.

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

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/16
	CTA. CONTABLE # 360101 UTILIDADES ACUMULADAS		\$ 45,269.68
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)	
28/02/2015	IMPUESTO UNICO DEL EJERCICIO 2014	(\$ 477.88)	
02/01/2016	IMPUESTO UNICO DEL EJERCICIO 2015	(\$ 1,018.54)	

Utilidad del ejercicio.- El resultado del ejercicio obtenido antes de Trabajadores e Impuesto a la Renta fue por USD\$12.820,80. La retención de la utilidad de trabajadores fue del 15% de acuerdo a las leyes laborales cuyo monto se registró por USD\$1.923,12, y el porcentaje de retención del Impuesto a la Renta fue del 22% y dio como calculo el valor por USD\$2.397,49.

Guayaquil, 23 de enero de 2017.



William Vargas Romero

CONTADOR REG PROF. 6061

C.c. File