

# ASESINVER S.A.

Por año terminado del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016  
NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS

## 1) OPERACIONES

La Compañía fue constituida el 29 de Marzo del 2004, inscrita en el Registro Mercantil con fecha 19 de Abril del 2004 e inicio sus operaciones, de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador. La compañía opera en la ciudad de Guayaquil. Tiene como actividad: **ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO CONTABLE**

## 2) POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

### a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados en base a Normas Internacionales de Información Financieras, para las NIIF para PYMES.

Todas las cifras presentadas en las notas a los estados financieros están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La preparación de los estados financieros están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES involucra la preparación de estimaciones contables que inciden en la evaluación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente a este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

### b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, inversiones temporales con vencimiento máximo de hasta 90 días y no están sujetos a restricción.

### c) Propiedad, Planta y Equipo

Al costo de adquisición. El costo de los activos es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 años para muebles y enseres, y 3 para equipos de computación.

### d) Impuesto a la Renta

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Equidad Tributaria, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 25% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

# ASESINVER S.A.

Por año terminado del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016  
NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS

## 3) EFECTIVO

El saldo disponible de la Compañía al 31 de Diciembre del 2016 es el siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Caja, Banco	30.220.33	19.244.41
<b>TOTAL</b>	<u>30.220.33</u>	<u>19.244.41</u>

## 4) OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El Saldo de las Otras Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2016, está compuesto por:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Otras Cuentas por Cobrar	20.060.24	16.970.29
Crédito Tributario IVA	0.00	0.00
Crédito Tributario Renta	2.638.46	960.39
<b>TOTAL</b>	<u>22.698.70</u>	<u>17.930.68</u>

## 5) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos del costo y depreciación de activo fijo, por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

<u>CUENTAS</u>	<u>SALDOS</u>			<u>SALDOS</u>
<u>COSTO</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>ADICIONS</u>	<u>TRANSF.</u>	<u>31/12/2016</u>
Terreno	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.373,03	0.00	0.00	1.373,03
<b>TOTAL</b>	<u>1.373,03</u>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<u>1.373,03</u>

Menos:

Depreciación Acumulada	(-546.07)	0.00	0.00	(546.07)
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS, NETO</b>	<u>(-546.07)</u>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<u>(546.07)</u>

No registra movimiento de Propiedad, Planta y Equipo

## 6) CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

Un resumen las cuentas por pagar Al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

# ASESINVER S.A.

Por año terminado del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016  
NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Proveedores Locales	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar	25.005.14	1.066.91
<b>TOTAL</b>	<u>25.005.14</u>	<u>1.066.91</u>

## 7) IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016, el movimiento de los impuestos por pagar, es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Impuesto a la Renta.	85.07	5.026.08
Impuesto al Valor Agregado y Fte.	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<u>85.07</u>	<u>5.026.08</u>

## 8) PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES Y PARTICIPACION DE UTILIDADES POR PAGAR

El saldo de provisiones por beneficios sociales y participación de utilidades por pagar a empleados al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Provisiones	0.00	0.00
Participación trabajadores	1.327.68	4.031.62
<b>TOTAL</b>	<u>1.327.68</u>	<u>4.031.62</u>

## 9) CAPITAL SUSCRITO

El capital Social está conformado de la siguiente manera:

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
GLAS RODRIGUEZ MAYRA ISABEL	200	1	200,00
GLAS RODRIGUEZ PABLO HERIBERTO	800	1	800,00
<b>TOTAL</b>	<b>1000</b>		<b>1000.00</b>

# ASESINVER S.A.

Por año terminado del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016  
NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS

## 10) INGRESOS

Los ingresos obtenidos en el año 2016, corresponde a la venta de Bienes, es como sigue:

<b>GASTOS</b>	<b><u>2016</u></b>
OTROS INGRESOS	48.019.51
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>48.019.51</b>

## 11) EGRESOS

Los Egresos obtenidos en el año 2016, corresponde a gastos de personal y varios, es como sigue:

<b>GASTOS</b>	<b>2016</b>
SUELDOS	6.224.08
BENEFICIOS SOCIALES	1.585.80
APORTES IESS	1.085.99
HONORARIOS	7.120.89
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.187.48
COMBUSTIBLES	475.72
SUMINISTROS Y MATERIALES	16.00
TRANSPORTE	657.62
GASTOS BANCARIO LOCAL	113.05
SEGUROS Y REASEGUROS	225.70
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	546.07
SERVICIOS PUBLICOS	422.13
PAGO POR OTROS SERVICIOS	481.54
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>21.142.07</b>

**UTILIDAD DEL EJERCICIO . 26.877.44**

Atentamente,

**MERCEDES ROSALES A.**  
Contadora-REG 8712