

**ASESORA DEL GUAYAS, ASERGUAYAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía ASESORA DEL GUAYAS ASERGUAYAS S.A. se encuentra legalmente constituida el 14 de Septiembre de 2005, con fecha de inscripción al 28 de Septiembre de 2005.

Su capital autorizado es USD. 20.000,00 su capital suscrito USD. 10.000,00;

Dirección domiciliaria en la ciudad de Guayaquil, Av. Pedro Menéndez Gilbert y Puerto Santa Ana, Edificio The Point piso 14 oficina 1705,

Con número de RUC 0992421223001; Expediente 120439.

La actividad económica: Asesoría jurídica

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTE.

a.) Bases de presentación

ASESORA DEL GUAYAS, ASERGUAYAS S.A. lleva sus registro de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF para pymés) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para pymes requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b.) Políticas Contables

Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio actual.

ACTIVO
ACTIVOS CORRIENTE

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos al 31 de diciembre del 2016:

CUENTA	VALOR
Caja - Banco	147.159,36

NOTA 4.-INVERSIONES TEMPORALES

Certificado de Depósito en el Banco Pichincha por la cantidad \$ 110.108,24.

NOTA 5.-CUENTAS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable.

La Administración de la compañía no ha realizado provisión para cuentas incobrables.

Corresponde al saldo que debe nuestros clientes por los servicios proporcionado al finalizar el presente ejercicio económico \$14.661,00

La compañía tiene como política dar un plazo de 30 a 90 días para que cancele.

NOTA 6.-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Provisión del préstamo por cobrar a la Compañía Crisvilop S.A. por la cantidad de \$9.453,52

NOTA 7.-ANTICIPO A PROVEEDOR

Anticipo a Proveedor \$634,81.

NOTA 8.-IMPUESTO POR COBRAR.-

Corresponde a los valores retenidos Impuesto renta, y el Crédito por IVA

CUENTA	VALOR
Impuesto Retenido	7.744,76
Crédito Tributario en IVA	16.083,45
Total	23.828,21

NOTA 9.- SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Seguro pagado por anticipado \$966,74

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 10.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades planta y equipos están registradas al costo de adquisición en U\$ dólares, menos la depreciación acumulada.

Las propiedades planta y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos así:

Edificios 5%
Muebles y enseres 10%
Equipos de oficina 10%
Equipos de computación 33%
Vehículos 20%

NOTA 11.-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Préstamo por cobrar a la Compañía Crisvilop S.A. por la cantidad de \$28.446,01

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 12.-CUENTAS POR PAGAR.

CUENTA	VALOR
Cuentas por pagar	13.734,90
TOTAL.....	13.734,90

NOTA 13.-OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

CUENTA	VALOR
Retenciones por pagar	812,15
Impuesto a la renta	18.724,85
TOTAL	19.537,00

NOTA 14.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Aportes al IESS	489,46
Beneficios Empleados	2.489,10
Participación Trabajadores 15%	14.482,73
TOTAL.....	17.461,29

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 15.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Otras Cuentas por Pagar	21.326,57
TOTAL.....	21.326,57

PATRIMONIO

NOTA 16.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

CUENTA	VALOR
Capital	10.000,00
Reserva legal	383,43
Utilidad acumulada ejercicios anteriores	220.261,54
Utilidad del ejercicio	63.343,97
TOTAL.....	293.988,94

NOTA 17.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Tanto los ingresos, como los gastos han sido registrados al momento que se han generado, como indican las normas internacionales de información financiera para pymes.

El movimiento del impuesto a la renta pagado, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente.

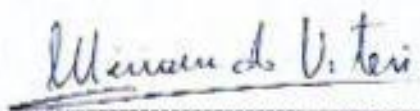
UTILIDAD DEL EJERCICIO	96.551,55
(-) 15% Participación a los trabajadores	(14.482,73)
(+) Gastos no deducibles	3.044,13
Utilidad Gravable	85.112,95
22% del impuesto a la renta	18.724,85
(-) Retenciones del año 2016	(7.744,76)
IMPUESTO A PAGAR	10.980,09

NOTA 18.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

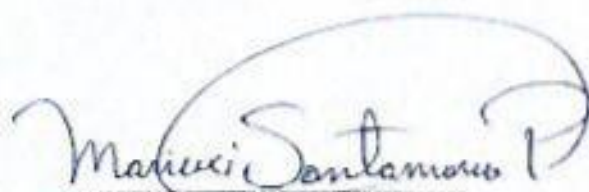
La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja del 147.159,36

NOTA 19.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en marzo 06 del 2017.



Dra. MIRIAM FERNANDEZ CASTRO
GERENTE GENERAL
C.C.: 0700766934



CPA.MARIUXI SANTAMARIA
CONTADORA
RUC.: 0924074081001