

ASERTIVA-
SERVI S.A.

**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS**

2015

COMPAÑÍA ASERTIVASERVI S.A.

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía fue establecida bajo las Leyes Ecuatorianas el 15 de febrero del 2011 mediante Escritura Pública autorizada por el Notario Público Trigésimo del Cantón Guayaquil Doctor Piero Aycart, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 18 de Marzo de 2011, y de fojas 24.752 a 24.770, número 4.698 del Registro Mercantil y anotada bajo el número 14.576 del repertorio. Desde su creación la compañía está dedicada a la exportación de productos agrícolas

2. ESTADOS FINANCIEROS

La compañía ASERTIVASERVI S.A. en el ejercicio comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015 no tuvo actividad, por lo tanto sus estados financieros son los mismos del ejercicio anterior

COMPAÑÍA ASERTIVASERVI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	2015	2014	variación
ACTIVO CORRIENTE	88.743,37	88.663,67	79,70
Caja y bancos	426,43	346,73	79,70
Cuentas y documentos por cobrar	69.240,03	69.240,03	0,00
Inventarios de suministros	6.988,60	6.988,60	0,00
Impuestos corrientes	5.414,85	5.414,85	0,00
Otros activos corrientes	6.673,46	6.673,46	0,00
NO CORRIENTES	9.861,06	9.861,06	0,00
Propiedad Planta y Equipo	9.861,06	9.861,06	0,00
TOTAL ACTIVOS	98.604,43	98.524,73	79,70
PASIVO			
PASIVO CORRIENTES			
Cuentas y documentos por pagar	119.086,89	118.071,50	1.015,39
Obligaciones laborales empleados	6.377,87	6.377,87	0,00
Impuestos por pagar	0,00	725,90	-725,90
Participación trabajadores	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVOS	125.464,76	125.175,27	289,49

PATRIMONIO

Capital Social	1.000,00	1.000,00	0,00
Reservas	1.696,34	1.696,34	0,00
Resultados acumulados	-29.556,67	-29.346,88	-209,79
TOTAL PATRIMONIO	-26.860,33	-26.650,54	-209,79
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	98.604,43	98.524,73	79,70

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

(Expresados en dólares estadounidenses)

	2015	2014
Ingresos de actividades ordinarias	0	21.653
Costo de ventas	0	-41.547
Utilidad bruta en ventas	0	-19.894
Gastos de administración y ventas	-210	-6.306
Utilidad operacional	-210	-26.200
Otros ingresos (egresos):		
Intereses ganados	0	0
Otros	0	0
Utilidad antes de participación de los trabajadores e impuesto a la renta	-210	-26.200
Participación de los trabajadores	0	0
Impuesto a la renta	0	0
Resultado integral del ejercicio	-210	-26.200
Acciones comunes ordinarias		
Ganancia por acción ordinaria US\$	-0,21	-26,20
Número de acciones	1.000	1.000

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**METODO DIRECTO**

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

(Expresados en U.S. dólares)

	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	79,70	-1.957,03

Clases de cobros por actividades de operación	1.015,39	50.963,78
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	0,00	50.420,75
Otros cobros por actividades de operación	1.015,39	543,03
Clases de pagos por actividades de operación	-935,69	52.920,81
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-209,79	51.083,75
Pagos a y por cuenta de los empleados	0,00	-365,01
Otros pagos por actividades de operación	-725,90	-1.472,05
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00	0,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0,00	0,00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	79,70	-1.957,03
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	79,70	-1.957,03
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	346,73	2.303,76
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	426,43	346,73

**CONCILIACION ENTRE LA GANACIA (PERDIDA)
NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
METODO INDIRECTO**

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados en U.S. dólares)

	2015	2014
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	209,79	26.199,84
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	0,00	83,00
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	0,00	83,00
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	289,49	24.159,81
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	0,00	10.018,02
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	0,00	718,83
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	1.015,39	17.305,25
(Incremento) disminución en inventarios	0,00	-3.174,60
(Incremento) disminución en otros activos	0,00	543,03
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	0,00	0,00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	0,00	-504,57
Incremento (disminución) en beneficios empleados	0,00	-847,63
Incremento (disminución) en otros pasivos	-725,90	101,48

Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación

79,70 -1.957,03

3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 los saldos de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

	<u>Adiciones</u>	<u>Transferencias</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre Del 2014</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Transferencias</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre Del 2015</u>	<u>Vida útil años</u>
	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>	
Equipos de computación	249	0	249	0	0	249	3
Otros activos (cubiertas metálicas y estructuras, mezones de secado malanga)	10.421	0	10.421	0	0	10.421	10
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	5
	10.670	0	10.670	0	0	10.670	
	-726	-83	-809	0	0	-809	
<u>Menos: Depreciación Acumulada</u>	<u>-726</u>	<u>-83</u>	<u>-809</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-809</u>	
Suman: US\$	9.944	-83	9.861	0	0	9.861	

Aspectos Tributarios del Código Orgánico de la Producción

Con fecha diciembre 29 del 2010 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios el siguiente:

- La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.

Aspectos Tributarios de la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado

Con fecha noviembre 24 de 2011 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 583 la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado, la misma que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- Los gastos relacionados con vehículos cuyo avalúo supera US\$35,000, en la base de datos del SRI, serán no deducibles en la parte que supere dicho valor.
- Cambio en la forma de imposición del ICE para los cigarrillos, bebidas alcohólicas y cervezas.
- La tarifa del Impuesto a la Salida de Divisas - ISD se incrementó del 2% al 5%. Por presunción se considera hecho generador de este impuesto el uso de dinero en el exterior y se establece como exento de este impuesto el pago de dividendos a compañías o personas naturales que no estén domiciliadas en paraísos fiscales. Los pagos de este impuesto en la importación de materias primas, insumos y bienes de capital, que consten en el listado que establezca el Comité de Política Tributaria y que sean utilizados en procesos productivos, pueden ser utilizados como crédito tributario de impuesto a la renta.
- Se establece el impuesto ambiental a la contaminación vehicular, que se grava en función del cilindraje y del tiempo de antigüedad de los vehículos.
- Se establece el impuesto redimible a las botellas plásticas no retornables, considerando como hecho generador embotellar en envases plásticos no retornables, utilizados para contener bebidas alcohólicas, no alcohólicas, gaseosas, no gaseosas y agua. En el caso de bebidas importadas, el hecho generador será su desaduanización.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDORES)

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 los saldos el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2014
Cuentas y documentos por pagar (proveedores)	119.086,89	118.071,50
TOTAL	USD 119.086,89	118.071,50

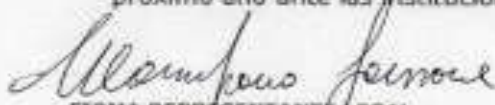
5. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social- El capital social autorizado de la Compañía asciende a US\$ 1.000 dividido en cuatrocientos cincuenta y dos mil acciones nominativas y ordinarias de un dólar (US\$1) cada una.

RESULTADOS ACUMULADOS— La empresa mantiene una pérdida acumulada del año 2012 de (-3.147,04) y en el 2013 tiene una utilidad neta de \$1.696,34 y en el ejercicio económico del 2014 fue una pérdida de \$-26.199,84 y ejercicio 2015 una pérdida de \$-209,79 y acumulada es de \$29.346,88

6. EVENTOS SUBSECUENTES

En el año 2015 al no estar en marcha los socios según versiones de ellos, han decidido liquidarla por lo que se espera realicen los tramites respectivos en el próximo año ante las instituciones pertinentes.


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MASSIMILIANO SANSONE
CI/RUC: 1723194864


FIRMA CONTADOR
NOMBRE: MILTON ESTALIN AGUILERA OCAÑO
RUC: 1705118246001