

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
“ASESORIA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO ASEDENEG CIA. LTDA.”
AÑO 2015

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Naturaleza Jurídica, Denominación y Objeto Social

ASESORIA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO ASEDENEG CIA. LTDA. es una empresa, constituida como “De Responsabilidad Limitada” sometida al régimen general de las sociedades bajo el control de la Superintendencia de Compañías y cuyo objeto social conforme consta en escritura de constitución es: Asesoramiento Empresarial en todo tipo de materias de gestión tanto a personas naturales como jurídicas, tales como: finanzas, contabilidad, tributación, así como la ejecución de actividades de capacitación; Adquisición de acciones y participaciones y de cualquier otro derecho de otras compañías; Todo tipo de actividades comerciales, tales como comercio electrónico, diseño y mantenimiento de páginas web, servicios de marketing y publicidad, telemercadeo; Otorgar y recibir representaciones de personas nacionales o extranjeras, naturales o jurídicas; Asesoría en el Campo Tecnológico; Elaboración/fabricación, importar, exportar, comprar y vender bienes y servicios cuya importación, exportación y/o comercialización no se encuentren limitados por la legislación ecuatoriana vigente; Administrar bienes muebles e inmuebles; Organizar eventos sociales, culturales, deportivos, seminarios y congresos; Realizar todo tipo de actos o actividad civil o comercial y operaciones mercantiles que sean legales y lícitas; en general la compañía podrá realizar todo tipo de actos y contratos y operaciones permitidas por las leyes ecuatorianas y que sean acordes a su objeto social y necesarios y convenientes para su cumplimiento, sin perjuicio de las prohibiciones establecidas en otras leyes. NO REALIZARA INTERMEDIACIÓN FINANCIERA. Constituida mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías Número SC.IJ.DJC.Q.11.000900, del 25 de febrero del 2011, celebrada en la Notaría Vigésimo Cuarta del Cantón Quito, e inscrita bajo el Número de repertorio 014719 del Registro Mercantil, del 8 de abril del 2011.

2. Base de Presentación de los Estados Financieros

Período Contable.- La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2015.

Unidad Monetaria.- De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por ASESORIA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO ASEDENEG CIA. LTDA. es el dólar estadounidense.

Clasificación de Activos y Pasivos.- Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

Importancia Relativa y Materialidad.- El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico es material cuando por su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio y de los ingresos, según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

3. Principales Políticas y Prácticas Contables

Políticas Contables Básicas.- La Empresa de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, aplica el sistema de causación; según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se causan, independientemente de que se hayan recibido o pagado en efectivo o su equivalente. Los estados financieros adjuntos han sido preparados de los registros contables, mantenidos bajo la norma del costo histórico, siguiendo los principios que rigen la contabilidad en la República del Ecuador (NIIF's).

ASEDENEG CIA. LTDA
BALANCE GENERAL
ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
Expresado en USD\$

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2015
ACTIVOS	1,078.41	2,819.18
Activo Corriente	-	2,273.65
Disponibile	-	296.56
Bancos	-	296.56
Cta. Cte. Banco Internacional No 0450611559	-	296.56
Realizable	-	1,977.09
Inventarios	-	1,977.09
Invent. Artículos Promocionales	-	1,977.09
Crédito Tributario	-	6.32
Crédito Tributario Ejercicio Corriente	-	6.32
Crédito Tributario IVA	-	6.32
Crédito Tributario IVA	-	6.32
Activo Largo Plazo	1,617.61	539.21
Propiedades, planta y equipo	1,617.61	539.21
Depreciables	1,617.61	1,617.61
PPE Equipo de Computo	1,617.61	1,617.61
Depreciación/Deterioro Acumulado	(539.20)	(1,078.40)
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	(539.20)	(1,078.40)
Pasivo	109.35	363.91
Pasivo Corriente	109.35	363.91
Obligaciones con Organismos del Estado	1.28	363.91
Con la Administración Tributaria	1.28	363.91
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	1.28	363.91
Cuentas por Pagar Accionistas	108.07	-
Cuentas por Pagar Fausto Morán N.	108.07	-
Patrimonio	969.06	2,455.27
Capital Social	1,000.00	1,000.00
Capital Suscrito	1,000.00	1,000.00
Capital Accionario	1,000.00	1,000.00
Capital Socio Sr. Fausto Morán	950.00	950.00
Capital Socio Sr. Ángel Morán	30.00	30.00
Capital Socio Sra. Fanny Morán	20.00	20.00
Resultados Integrales	(30.94)	1,455.27
Reservas	-	18.20
Reserva Legal	-	18.20
Utilidades a Disposición de los Accionistas	(30.94)	1,437.07
Utilidades a Disposición de los Socios	(30.94)	1,437.07
Total Pasivo más Patrimonio	1,078.41	2,819.18

Para la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad y documentos soporte, se aplican las normas relativas a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad establecidas por la Administración Tributaria SRI.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se considera como efectivo el dinero en caja y bancos y las inversiones temporales de alta liquidez. Las inversiones temporales representan los derechos adquiridos por la Empresa, en virtud del desarrollo de su actividad principal, con la finalidad de mantener la liquidez para cumplir las obligaciones comerciales y legales que la enmarcan. La compañía termina con saldo "USD\$ 296.56" en sus cuentas bancarias.

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2015
Bancos	-	296.56
Cta. Cte. Banco Internacional No 0450611559	-	296.56

Propiedad Planta y Equipo y Depreciación

Las propiedades, planta y equipo son los bienes tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, con la intención de emplearlos en forma permanente. Se registran inicialmente al costo de adquisición, conformado por las erogaciones necesarias para colocarlo en condiciones de utilización. El costo de adquisición se incrementa con las adiciones y mejoras.

Al cierre del año 2015, la compañía tiene un monto acumulado de USD\$539.21 dentro del rubro de Propiedad, planta y equipo:

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2015
Activo Largo Plazo	1,617.61	539.21
Propiedades, planta y equipo	1,617.61	539.21
Depreciables	1,617.61	1,617.61
PPE Equipo de Computo	1,617.61	1,617.61
Depreciación/Deterioro Acumulado	(539.20)	(1,078.40)
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	(539.20)	(1,078.40)

Cuentas por Pagar

Incluye los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes, uso de activos de propiedad de terceros y demás obligaciones contraídas a favor de terceros:

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2015
Pasivo	109.35	363.91
Pasivo Corriente	109.35	363.91
Obligaciones con Organismos del Estado	1.28	363.91
Con la Administración Tributaria	1.28	363.91
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	1.28	363.91

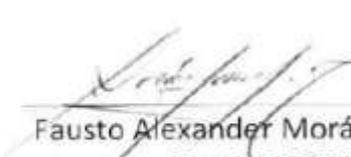
Ingresos, Costos y Gastos

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación; según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se realizan, independientemente de que se hayan recibido o pagado el efectivo o su equivalente.

Los costos y gastos se registran de acuerdo con la relación de causalidad con los ingresos del período que los originaron:

ASEDENEG CIA. LTDA
BALANCE GENERAL
DEL 1ERO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
Expresado en USD\$

RUBRO	USD\$
Ingresos Ordinarios	7,542.57
Ingresos Brutos	7,542.57
Asesoría en Gestión Administrativa	7,542.57
Ocasional	7,542.57
Asesoría en Gestión Ocasional	7,542.57
Gastos Operacionales	6,074.56
Gastos de ventas	3,373.32
Promoción y Publicidad	3,373.32
Publicidad Medios Digitales	3,135.62
Ferias y Eventos	237.70
Gastos Administrativos	2,701.24
Gastos de Funcionamiento	2,140.01
Arriendos	1,044.61
Arriendo Oficina Virtual	920.15
Arriendo Hosting	60.00
Gastos Legales	59.28
Gastos Notariales	59.28
Gastos de Gestión	5.18
Alimentación Empleados	5.18
Honorarios Profesionales	456.20
Honorarios Profesionales Otros	456.20
Depreciaciones	539.20
Depreciación Equipo de Cómputo	539.20
Suministros y papelería	100.00
Gasto útiles de oficina	100.00
Gastos Financieros	96.60
Con Instituciones Financieras	96.60
Comisiones bancarias	96.60
Impuestos, Tasas y Contribuciones	464.63
UTILIDAD NETA	1,468.01


Fausto Alexander Morán Noriega
CC: 1713730107


Ing. Ángel Morán Noriega
CC: 1713932240001
CONTADOR