

## **ASESORIA INTEGRAL Y REPRESENTACIONES “ASINREP” CIA LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con la Normas Legales vigentes en nuestro país, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, así como las Normas Internacionales de Información Financiera.

La depreciación de los activos fijos fue en línea recta, cargando al gasto el valor correspondiente a cada ejercicio y manteniendo el mismo criterio de valoración entre un año y otro, cumpliendo el Principio de Uniformidad.

### **ACTIVO**

#### **ACTIVO CORRIENTE**

#### **NOTA No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.**

##### **BANCOS**

De acuerdo al movimiento realizado en el ejercicio económico 2013, así como los registros de ajustes respecto de gastos bancarios, intereses ganados y otros, al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>2013</b>
Banco de Guayaquil	5.984,30
<b>TOTAL</b>	<b>5.984.30</b>

#### **NOTA No. 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Son cuentas que por el giro del negocio son pendientes de cobro. Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>2013</b>
Cientas por cobrar clientes no relacionados	18.496,78
(-) Prov. Cuentas Incobrables	184,97
<b>TOTAL</b>	<b>18.311,81</b>

### NOTA No. 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2013
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	33,99
Crédito Tributario a favor de la empresa RENTA	963,26
<b>TOTAL</b>	<b>997,25</b>

### ACTIVO FIJO

#### NOTA No. 4. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

Efectuada la revisión se comprobó que los Activos Fijos de la Empresa está constituido por Equipos de Computación.

La Depreciación se ha calculado con los porcentajes que permite el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno y se lo aplica por el sistema de línea directa.

	Años de Vida útil	Tasa Anual de Depreciación
Edificios	20	5%
Equipos de computación	3	33 %
Equipos de oficina máquinas de oficina	10	10%
Maquinaria	10	10%
Vehículos	5	20%
Muebles y enseres	10	10%
Otros	10	10%

Los gastos que demanda el buen servicio y funcionamiento de los Activos Fijos, son cargados a al resultados. Las cuentas de Activos Fijos se desglosan así:

CUENTA	2013
Equipos de Computación	6.000,00
(-)Depreciación Acumulada	-2.185.98
<b>TOTAL</b>	<b>3.814,02</b>

## **PASIVOS**

### **NOTA No. 5. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>2013</b>
Con la Administración Tributaria	1773.81
IESS Por Pagar	490.48
Beneficios Sociales	1.186,89
<b>TOTAL</b>	<b>3.451,18</b>

### **PASIVO NO CORRIENTE**

### **NOTA No. 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre del 2013 es el siguiente

<b>CUENTA</b>	<b>2013</b>
Locales	29.157,77
<b>TOTAL</b>	<b>27.157,77</b>

## **PATRIMONIO**

### **NOTA No. 7. CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social de acuerdo a la Constitución de la Compañía es de \$ 600, repartido entre sus accionistas, al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>2013</b>
Susana Loza	204.00
María Luisa Jácome	198.00
Ricardo Gallegos	198.00
<b>TOTAL</b>	<b>600,00</b>

#### **NOTA No. 8. RESERVA LEGAL**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

<b>CUENTA/AÑO</b>	<b>2013</b>
Reserva Legal	99,03
<b>TOTAL</b>	<b>99,03</b>

#### **NOTA No. 9. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente.

<b>CUENTA</b>	<b>2013</b>
Utilidades No Distribuidas	1.980,52
<b>TOTAL</b>	<b>1.980,52</b>

#### **NOTA No. 10. PERDIDA DEL EJERCICIO ACTUAL**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente.

<b>CUENTA</b>	<b>2013</b>
Pérdida del Ejercicio	-6.181,12
<b>TOTAL</b>	<b>-6.181,12</b>



**SUSANA LOZA**  
**GERENTE GENERAL**