

ASESORIA E INVERSIONES ASEVER CIA. LTDA.
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en US Dólares)

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incluye depósitos en cuentas bancarias y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

	2016	2015
Caja chica	-	292
Produbanco.-	53.127	31.234
Total:	53.127	31.526

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

		2016	2015
Clientes	-1	15.070	1999
Total:		15.070	1.999,00

(1) Corresponde a facturación pendiente de cobrar a las compañías Metroagencia y Etica.

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Un resumen de propiedades es como sigue:

VALOR ORIGEN	INSTALACIONES	MUEBLES ENSERES	EQUIPO OFICINA	EQUIPO COMPU.	VEHICULOS	TOTAL
ENERO 1o., 2.016	8803	42.482	2.530	6.736	184.964	245.515
ALTAS	0	0	0	0	0	0
BAJAS	0	0	0	0	0	0
CORRECCION MONETARIA						0
noviembre 30, 2.016	8.803	42.482	2.530	6.736	184.964	245.515
DEPRECIACION ACUMULADA						
ENERO 1o., 2.016	2.464	20.723	2.530	6.736	184.964	217.417
DEPRECIACION	880	4.248	0	0	0	5.129
BAJAS	0	0	0	0	0	0
CORRECCION MONETARIA						0
noviembre 30, 2.016	3.345	24.971	2.530	6.736	184.964	222.545
	5.458	17.511	0	0	0	22.970

4. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

	2016	2015
<u>Documentos y cuentas por cobrar</u>	1.647.396	1.701.546
<i>Etica</i>	839.009	1.033.684
Cuentas por cobrar Luis Romer	808.387	667.862
<u>Inversiones Asociadas</u>		
<i>Grupo Futuro</i>	96	96
Total:	1.647.492	1.701.642

Inversión en asociadas Según la NIC 27 Estados Financieros Consolidados y separados: Cuando se elaboren estados financieros separados, las inversiones en dependientes, se contabilizarán utilizando el método del costo.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

		2016	2015
Proveedores	-1	0	18.427
Total:		0	18.427

(1) Valores por pagar a proveedores de la Compañía.

6. IMPUESTOS

6.1 Activos y pasivos del año corriente - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

Activos por impuestos corrientes

	2016	2015
<u>Impuesto a la Renta</u>		
Anticipo de impuesto a la renta	3.029	1.745
Iva en compras	952	-
Iva retenido	1.552	-
Crédito tributario	6.576	933
Retención Fuente Impuesto a la Renta	8.708	4.021
Total:	20.816	6.699

Pasivos por Impuestos Corrientes

	2016	2015
<u>Con la Administración Tributaria</u>		
<u>Impuesto al valor agregado</u>		
I.V.A. por pagar	2.216	-
Impuestos por pagar	-	82
Retención Iva	-	-
Retenciones en la fuente	52	-
Total:	2.269	82

7. PATRIMONIO

7.1 Capital Social

2016

El capital social autorizado está constituido por 10.420 participaciones de U.S. \$ 1.00 cada una, a valor nominal.

7.2 Reservas

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

7.3 Resultados acumulados. - Valores correspondientes a utilidades netas no distribuidas de años anteriores.

	<u>UTILIDAD /</u> <u>PÉRDIDA</u>
RESULTADOS ACUMULADOS	55.590
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2008	16.965
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2009	- 6.409
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2010	25.206
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2011	769.994
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2012	352.011
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2013	256.651
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014	157.902
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2015	75.072
<u>TOTAL, RESULTADOS ACUMULADOS</u>	<u>1.702.982</u>

7.4 Utilidad del ejercicio. - Valor del rendimiento obtenido durante el presente ejercicio.

7.5 Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF y Reserva de Capital. - Los saldos de las siguientes cuentas surgen de la aplicación por primera vez de las NIIF y de los saldos según PCGA anteriores, los cuales según Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías el 14 de octubre del 2011, podrán ser utilizados de la siguiente forma:

Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF -

Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF. El saldo sólo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.