

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

BASE DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros y las notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board vigente al 31 de diciembre del 2013.

BASE DE MEDICIÓN

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficio empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales, los datos son presentados en moneda nacional presente es decir el dólar.

BALANCE GENERAL

NOTA 1. EFECTIVO

Representa el saldo del disponible las cuentas bancarias (Ahorros y Corriente), en moneda nacional, donde se manejan los recursos de la empresa; al 31 de Diciembre de 2015 el saldo del efectivo fue de \$ 36.758,98

El monto de esta partida lo conforman los siguientes rubros:

Caja Chica	200,00
Banco Pichincha Cta. Cte. 35	1.941,51
Banco Pichincha Cta. Cte. 34	2.803,78
Banco Pichincha Cta. Cte. 21	4.714,34
Guayaquil Cta. Cte. 004122877-6	27.099,35
TOTAL	36.758,98

A la presentación de los Estados Financieros, se encuentran elaboradas la totalidad de las conciliaciones bancarias con corte al 31 de Diciembre de 2017.

La caja menor o caja chica es un fondo fijo creado mediante resolución No.004 de 2012 expedida por la Junta de Socios de la Compañía.

NOTA 2. DEUDORES:

Representa el valor de los derechos de cobro de la compañía originados en el desarrollo de sus funciones, el valor de préstamos a terceros así como, los anticipos entregados, los recursos

entregados en administración y otros deudores. Los conceptos que componen esta cuenta son los siguientes:

De actividades ordinarias que no generan intereses	28.827,93
Prestamos Empleados	1.100,00
Anticipos Clientes	7.461,86
TOTAL	37.389,79

El valor por actividades Ordinarias, son cuentas por cobrar de clientes fijos de la empresa que se recupera o se cobra a corto plazo, los clientes son por tramites en el BIESS y tramites afiliados Banco Guayaquil.

Préstamo Empleados, representan valores por cobrar, por concepto de créditos concedidos a la Srta. Diana Díaz, estos serán descontados de acuerdo al convenio de pago.

Anticipo Clientes, representa valores por anticipos para trámites banco Guayaquil, clientes particulares, estos valores se estarán devengando en el mes de enero 2018.

NOTA 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario IVA	554,82
TOTAL	554,82

Son valores que nos genera un crédito tributario a valor para el nuevo año, en este caso del Impuesto al Valor Agregado

NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Son bienes de propiedad de la empresa necesarios para el cumplimiento de su cometido, los cuales son registrados al costo histórico y se deprecian con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada.

La vida útil estimada de acuerdo con la clase de activos es la siguiente:

Muebles y Enseres	13.656,42
Equipo de Computo	5.198,97
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	(14.760,99)
TOTAL	4094,40

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a compromisos adquiridos por el la empresa cuyo pago es a corto plazo. El detalle es el siguiente:

Proveedores	14.687,46
Dividendo por Pagar	519,01
Con la Administración Tributaria	3.840,30
TOTAL	19.046,77

Los pagos a proveedores, representan valores que aún no han sido cancelados a nuestros principales proveedores tanto de bienes como de servicios.

Con la Administración Tributaria, son las deducciones realizadas por concepto de retención en la fuente, retención de IVA, en el mes de diciembre de 2017 a los proveedores, valor que será cancelado a las entidades respectivas, en el mes de Enero de 2018 a más de ello el valor de impuesto a la renta a ser cancelado el mes de abril 2018.

NOTA 6. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

En este rubro se contabilizan los valores (estimados) arrojados por la consolidación de las prestaciones sociales de los empleados de empresa con corte al 31 de diciembre de 2017. Su composición es la siguiente:

Por beneficios a empleados	3.886,55
Con el IESS	812,79
TOTAL	4.699,34

Con el IESS, son valores que se debe cancelar a corto plazo, obligaciones contraídas por los aportes de los empleados y prestamos de la institución a los empleados, estos serán cancelados hasta el 15 del mes siguiente.

Los beneficios Empleados, este rubro está constituido, por sueldo por pagar, por las provisiones de los décimos cuarto y tercero, participación de utilidades que serán cancelados de acuerdo al código de trabajo.

NOTA7. OTROS PASIVOS

Estas cuentas están constituidas por valores que la empresa debe cancelar en un periodo superior o inferior al año, y está constituido por los siguientes rubros:

Anticipo Clientes	28.189,58
TOTAL	28.189,58

Los Anticipo Clientes, corresponde a un anticipo entregado por los clientes del BIESS y tramites con Banco Guayaquil, el mismo se ira devengando con la finalización del trámite.

NOTA 8. OTROS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES, es un rubro correspondiente a un préstamo otorgado con la empresa Contratalegal.

Otras Cuentas por Pagar	10.000,00
TOTAL	10.000,00

NOTA 9. PATRIMONIO.

El valor del patrimonio está compuesto por el capital suscrito, el resultado de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio, reservas así como también por el incremento en la adopción por primera vez de las NIFFs.

Capital Suscrito	1.000,00
Reservas	632,02
Ganancias Acumuladas	7.499,87
Utilidad del Ejercicio	7.730,41
TOTAL	16.862,30

El objetivo principal de la gestión de **capital** de la compañía es asegurar que se mantenga una calificación de crédito sólida, para sustentar el negocio y maximizar el valor para los accionistas.

La compañía gestiona su estructura de capital y realiza ajustes en función de los cambios en las condiciones económicas a fin de mantener y ajustar su estructura de capital.

Las reservas, son saldos acreedores, por valuación, y podrán ser utilizados para compensar pérdidas acumuladas y el excedente en caso que hubiere puede ser capitalizado. Los saldos de estas cuentas podrán ser devueltas en caso de liquidación.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 10 INGRESOS

Compuesto principalmente por la actividad de servicios de elaboración de trámites para créditos en el Bieess que presta la empresa, entre otros.

Servicios Legales	144.972,10
TOTAL	144.972,10

Los ingresos son reconocidos, a la cuenta de resultados, en función del criterio devengado, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en el que se produzca el cobro en efectivo financiamiento derivado de ello.

NOTA 11 GASTOS

Este valor corresponde a los pagos realizados por la empresa para su funcionamiento estos rubros representan:

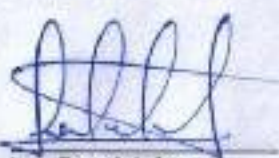
GASTOS OPERACIONALES

133.086,35

Los gastos de administración, reúne aquellas erogaciones que realiza la empresa referentes a gastos de personal (nomina, causación prestaciones sociales, seguridad social, entre otras), al igual que los gastos generales necesarios para el funcionamiento.

NOTA 12. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al corte del 31 de diciembre de 2017 la compañía **ASISLEG ASISTENCIA LEGAL CORPORATIVA** presenta un resultado contable del ejercicio positivo por valor de \$7.730,41



Ing. Daysi Arias

CONTADOR GENERAL