

Asesores en Ingeniería y Ambiente S.A.

INFORMACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Contenido	Página
Índice	
Información General	2-4
Notas a los estados financieros	5-10
Estado de situación financiera	11
Estado de resultado integral	12
Estado de cambios en el patrimonio	13
Estado de Flujo de Efectivo	14

Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Medición en el momento del reconocimiento

PROPIEDADES Y EQUIPOS

- **Efectivo y bancos:** El efectivo incluye los saldos de caja, depósitos en cuentas corrientes en bancos locales que no generan intereses.
- **Cuentas por cobrar:** Se registrarán al valor razonable de acuerdo a las planillas de reembolso y anticipo de los proveedores.
- **Cuentas por Cobrar Clientes:** ASINGESA emitirá facturas a sus clientes de acuerdo a los cronogramas de trabajo de las compañías contratantes
- **Anticipo de Proveedores:** Valores entregados a los técnicos, personas naturales y compañías que forman parte del proyecto.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

Declaración de cumplimiento - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del valor razonable, excepto propiedades y equipos que son medidos al costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de los administradores.
servicios de alta calidad.
económicos y que trabajen con simplicidad y efectivamente, entregando a nuestros clientes
Básica para la realización de soluciones y productos que sean duraderos, sustentables,
objeto social es la realización de Consultorías Ambientales y de Estudios de Ingeniería
Asesores en Ingeniería y Ambiente S.A. fue constituido en Ecuador, Marzo del 2013, su

INFORMACIÓN GENERAL

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la empresa disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Impuestos diferidos

aprobadas para cada período.

Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante

Impuesto corriente

y el impuesto diferido.

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente

Impuestos

- Vehículos 20.00%
- Equipo de cómputo 33.33%
- Muebles y Enseres 10.00%
- Equipos de Oficina 10.00%

La vida útil usada en el cálculo de la depreciación es:

El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Método de depreciación y vidas útiles

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo, la empresa registra pérdidas por deterioro de valor.

Medición posterior al reconocimiento

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Gastos

Son registrados sobre una base de tiempo, con referencia al capital invertido y a la tasa de interés efectiva aplicable.

Ingresos por intereses

Los ingresos se calculan al valor razonable por los estudios realizados de acuerdo a los cronogramas de trabajo del contrato principal y el complementario.

Reconocimiento de ingresos

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado integral del período.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

1. CUENTAS POR COBRAR

1.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Cobranzas pendientes del año 2017 por un valor de \$ 29,035.37 de acuerdo al siguiente listado:

CLIENTES	TOTALES
Asociación Geogis Gruquimar	1,311.20
J&H International Consulting Cia. Ltda	12,349.87
Ingeniería e Hidrosistemas de Consultoría del Ecuador S.A. Gruconsa	1,342.00
Tecopy	5,000.00
Gobierno Autonomo Descentralizado Municipal del Canton San Francisco de Milagro	4,843.30
Orodelti S.A.	889.00
Consultoria Ambiental Ecosambito Cia. Ltda.	3,300.00
TOTAL CLIENTES	29,035.37

1.3 CREDITO TRIBUTARIO

Corresponde al saldo del total de las retenciones recibidas menos el valor del impuesto a la renta por pagar del 2017

Liquidación Impuesto a la Renta	(En U.S. dólares)
(-) Impuesto a la Renta	5,120.56
Retenciones de Impuesto a la Renta 2016	1,725.59
Retenciones de Impuesto a la Renta 2017	4,261.44
Impuesto a la Salida de Divisas	288.00
Credito Tributario	1,154.47

1.4 Otras cuentas por cobrar

Corresponde a los fondos por liquidar por administración de proyectos. USD \$ 3,572.48

Otras Cuentas por Cobrar	TOTALES
Fondos por Liquidar	3,572.48
Total Prestamos	3,572.48



2. INVENTARIOS
2.1 Inventarios

Adquisición de equipos ambientales en los meses de noviembre y diciembre del 2015 el stock no se ha movido en el año 2017

3. ANTICIPOS
3.1 ANTICIPOS A PROVEEDORES

Valores entregados a proveedores con el fin de dar inicio a las actividades para lo cual fueron contratados, las mismas que se sustentan mediante Contrato u Órdenes de Trabajo donde se deja claramente identificado el alcance de los trabajos, precio y forma de pago:.

ANTICIPO DE PROVEEDORES	TOTALES
Oriente Seguros S.A.	52.57
Soroa S.A.	1.50
Teledyne Odom Hydrographic	35,464.00
Samaniego Mora Carlos	150.00
Díaz Ortiz Ronny	382.40
Apolo Quezada Ivan Rámiro	3,672.00
Keyje S.A.	8,192.45
Nabateos S.A.	5,792.56
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES	53,707.48



4. CUENTAS POR PAGAR

4.1 Proveedores

En esta cuenta se encuentran registradas todas las facturas pendientes de Pago al momento del cierre del estado financiero, las cuales se detallan a continuación:

Proveedores	US\$
Quality Engineering Solutions Qengs	4,000.00
Promillan Cia. Ltda	5,430.00
Araujo Bazurto José Horacio	410.00
Nabateos S.A.	25,412.97
Total Proveedores	35,252.97

4.2 Préstamos a Terceros.

Las terceras personas que han prestado su dinero para la continuidad de las operaciones:

Préstamos	US\$
Consulsa C. Ltda	58,871.30
Asociación Geogis Gruquimar	4,174.45
Vásquez Pérez Jacqueline	14,908.34
Asociación Consulsa Biótica para estud	15,000.00
Total Proveedores	92,954.09

5. SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

5.1 Beneficios Sociales.- Provisiones acumuladas de Enero a Diciembre 2017.

Sueldos y Beneficios Sociales	US\$
Decimo Tercero	399.87
Decimo Cuarto	1,790.00
Vacaciones	6,400.32
Total Sueldos y Beneficios Sociales	8,590.19

Impuestos por Pagar	US\$
1% Retención Compras	0.92
1% Retención Seguros	0.06
2% Retención Servicios	761.75
10% Retención-Honorarios Profesionales	80.00
30% Retención IVA bienes	2.09
100% Retención IVA Bienes servicios y Liq.	96.00
Total Impuestos	940.82

Las obligaciones acumuladas con el servicio de rentas internas por concepto de retenciones en la fuente y del IVA con corte a diciembre totalizan \$ 940.82

6.3 Retenciones en la Fuente por Pagar.

IMPUESTO A LA RENTA	(En U.S. dólares)	2017
1 Utilidad Contable	26,980.03	
2 (-) Participación Trabajadores	4,047.00	-
3 (+) Gastos no deducibles Locales	1,196.38	
4 (-) Incremento Neto Empleados	-	
(-) Amortización de pérdida años anteriores	854.16	-
UTILIDAD GRAVABLE (1+2+3+4)	23,275.25	
B (-) Impuesto a la Renta	5,120.56	-
UTILIDAD LIQUIDA (A+B)	16,958.31	

La conciliación tributaria refleja Utilidad en el ejercicio económico 2017 y las respectivas provisiones por la participación de trabajadores, el cálculo de impuesto a la renta de acuerdo a la conciliación tributaria fue de US\$ 5.120,56.

6.2 Impuesto a la Renta.

De acuerdo a lo manifestado en el artículo 37 de la ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y en concordancia con el artículo 47 de su Reglamento las Sociedades Constituidas en el Ecuador, están sujetas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible.

6.1 Aspectos tributarios

6. IMPUESTOS

2015	
Cálculo de la Reserva Legal (En U.S. dólares)	
Utilidad Contable	26,980.03
(-) Participación Trabajadores	- 4,047.00
(-) 25% Amortización de pérdida años anteriores	- 854.16
(-) Impuesto a la Renta	- 5,120.56
Base Imponible de Reserva Legal	16,958.31
10% Reserva Legal	1,695.83
Utilidad Neta	15,262.48

7.2 Utilidad del Ejercicio
De la prestación de servicios en el transcurso del año 2017, la empresa obtuvo una utilidad contable de USD\$ 26,980.03 se resta los valores correspondientes a los beneficios con los empleados, amortización de pérdida de años anteriores, impuesto a la renta y reserva legal dejando la utilidad en \$ 15,262.48 para repartir entre sus accionistas.

7. PATRIMONIO
7.1 Capital
Al cierre del ejercicio del año 2017, la empresa cuenta con \$ 200,00 de capital pagado y \$ 800,00 de capital autorizado.

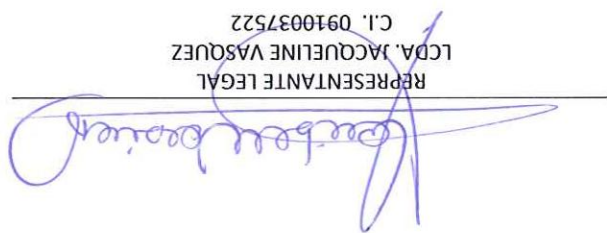
IESS POR PAGAR	US\$
Aporte Patronal	1,036.80
Fondo de Reserva	108.30
Prestamos Quirografarios	472.28
Total IESS por Pagar	1,617.38

6.4 IESS por pagar.
Los saldos registrados en esta cuenta corresponden a las planillas de aporte, fondos de reserva y préstamos quirografarios del mes diciembre del 2017 por \$ 1,617.38

7. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

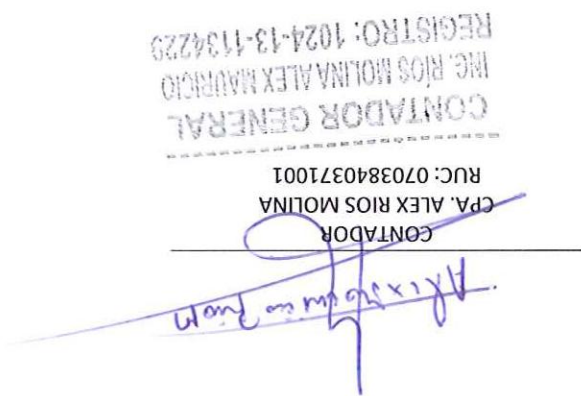
Los estados financieros han sido aprobados por la Junta de Accionista y su emisión ha sido autorizada el 30 de marzo 2018

REPRESENTANTE LEGAL
LCDA. JACQUELINE VASQUEZ
C.I. 0910037522



CONTADOR
CPA. ALEX RIOS MOLINA
RUC: 0703840371001

CONTADOR GENERAL
ING. RIOS MOLINA ALEX MAURICIO
REGISTRO: 1024-13-1134229





ASESORES EN INGENIERIA Y AMBIENTE S.A.

ESTADO DE SITUACION

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Notas

2017

(en US\$ dolares)

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
30,994.66	1	Efectivo y bancos
-	1	Inversiones
29,035.37	1	Cuentas por cobrar
5,102.70	1	Activos por impuestos corrientes
25,513.48	1	Otras Cuentas por Cobrar
58,977.46	2	Inventarios
53,707.48	3	Anticipos a Proveedores
Total activos corrientes		203,331.15
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
19,865.00		Propiedades y equipos
-		Depreciación Acumulada
648.73		Total activos no corrientes
TOTAL DE ACTIVOS		203,979.88
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
35,252.97	4	Cuentas por Pagar No Relacionales
92,954.09	4	Cuentas por Pagar Terceros
8,590.19	5	Beneficios Sociales
7,671.73		Participación Trabajadores
-		Impuesto a renta
2,558.20	6	Pasivo por impuesto e IESS
12,016.14		Anticipo de Clientes
Total Pasivos corrientes		159,043.32
200.00		Capital
4,473.65		Aportes Futuros Aumento de Capital
15,262.48		Reserva Legal
25,000.43		Utilidad del Ejercicio
-		Utilidades Retenidas
44,936.56		Perdidas Acumulada
Total Patrimonio		203,979.88

REPRESANTANTE LEGAL
LCDA. JACQUELINE VASQUEZ
C.I. 0910037522

[Signature]

CONTRADOR
CPA. ALEX RIOS MOLINA
RUC: 0703840371001
ING. RIOS MOLINA ALEX MAURICIO
REGISTRO: 1024-13-1134229 11

[Signature]
ALEX RIOS MOLINA



ASESORES EN INGENIERIA Y AMBIENTE S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

2017

(en U.S. dólares)

INGRESOS:	
Ingresos por Proyectos	213,504.37
Exportación de Servicios	30,000.00
Ingresos por Reembolso con IVA	-
Otros Ingresos	-
Total	243,504.37
GASTOS:	
Sueldos	55,654.16
Beneficios Sociales	9,075.00
Aporte Patronal	11,119.34
Desahucio	250.00
Honorarios profesionales y Servicios Empresariales	82,338.08
Servicios Empresariales	-
Seguros	2,214.63
Servicios Basicos (Telefono e Internet)	279.57
Hospedaje, alimentación, Peajes, Taxis, Prendas de protección	2,873.68
Combustible	131.64
Mantenimientos	15,331.80
Impuestos, Aduanas y Contribuciones	24,054.59
Depreciaciones	4,967.56
Iva al Gasto	-
Comisiones Bancarias	1,018.98
Suministros y Materiales Oficina y Limpieza	6,018.93
Gastos No Deducibles	1,196.38
TOTAL GASTOS	216,524.34
Utilidad Contable	26,980.03
15% Participación Trabajadores	4,047.00
22% Impuesto a la Renta	5,120.56
25% Amortización de Pérdidas Años Anteriores	854.16
Pérdida del Líquida	16,958.31
10% Reserva Legal	1,695.83
Utilidad del Ejercicio	15,262.48

CONTADOR GENERAL
ING. RIOS MOLINA ALEX MAURICIO
RUC: 0703840371001
CPA. ALEX RIOS MOLINA
CONTADOR

Alex Mauricio Molina

REPRESENTANTE LEGAL
LCDA. JACQUELINE VASQUEZ
C.I. 0910037522

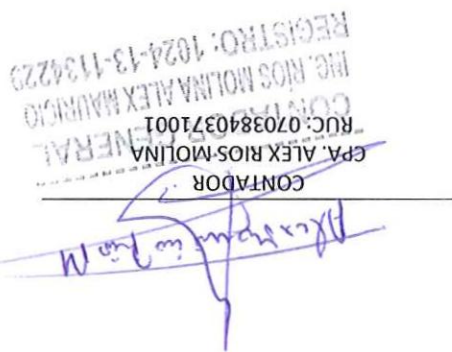
Jacqueline Vasquez



ASESORES EN INGENIERIA Y AMBIENTE S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	Capital	Aportes futuros de capital	Reserva Legal	Perdidas Acumuladas	Utilidades Retenidas	Utilidad del Ejercicio	Total
Saldo al 1 de Enero 2017	200.00		2,777.82	854.16	2,191.86	2,808.57	27,124.09
Utilidades Retenidas					2,808.57	2,808.57	-
Aportes futuros aumentos de capital							
Utilidad del Ejercicio			1,695.83	854.16		15,262.48	17,812.47
Saldo al 31 de Diciembre 2017	200.00	-	4,473.65	-	25,000.43	15,262.48	44,936.56


REPRESENTANTE LEGAL
LCDA. JACQUELINE VASQUEZ
C.I. 0910037522


CONTADOR
CPA. ALEX RIOS MOLINA
RUC: 0703840371001
ING. RIOS MOLINA ALEX MAURICIO
REGISTRO: 1024-13-1134229



ASESORES EN INGENIERIA Y AMBIENTE S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta

Ajustes por:

Ajuste por depreciación y amortización

Ajustes por impuesto a la Renta

Ajustes por Participación Trabajadores

Ajustes por provisiones

Ajustes otras partidas distintas al efectivo

Adquisición de propiedad planta y equipo

Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios

en el capital de trabajo:

(Aumento) disminución en cuentas por cobrar

(Aumento) disminución en documentos por cobrar

(Aumento) disminución en Anticipo de Proveedores

(Aumento) disminución de Inventarios

Aumento (disminución) en cuentas por pagar

Aumento (disminución) en documentos por pagar

Aumento (disminución) en Otros Pasivos

Aumento (disminución) Anticipo Clientes

58,601.70

14,458.37

5,684.44

17,993.14

35,108.62

3,628.68

9,873.46

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

26,306.40
4,688.26
30,994.66
0.00

DISMINUCION DE EFECTIVO
Saldo Inicial
saldo Final en Caja

REPRESENTANTE LEGAL
LCDA. JACQUELINE VASQUEZ
C.I. 0910037522

CONTADOR
CPA. ALEX RIOS MOLINA
RUC: 0703840371001

CONTADOR GENERAL
ING. RIOS MOLINA ALEX HADUICIO
REGISTRO: 1024-13-1134220