

EMPRESARIOS Y ASESORES EMPASE C.A.

Notas Explicativas a los Estados Financieros

Actividad.

La Compañía fue constituida el 20 de Septiembre de 1974 en Ecuador. Su actividad económica es el Asesoramiento Empresarial.

La compañía EMPRESARIOS Y ASESORES EMPASE C.A., en sesión de la Junta General de Accionistas y precedida por el Representante Legal Dra. Ilse María del Pilar Delgado Cedeño se dio lectura a los Resultados Financieros obtenidos en el Ejercicio Económico del año 2015.

"Balance General"

ACTIVOS

Valores de Efectivo o Equivalentes a Efectivo

Los dineros que ingresan a nuestras cuentas son por concepto de nuestros honorarios facturados por servicios de asesoría financiera, contable, legal, auditoría, contraloría, talento y cultura, presidencia y desarrollo de nuevos negocios etc.

La empresa elabora conciliaciones bancarias, las cuales se encuentran al día, el saldo en bancos corresponde al depósito de recursos que son destinados para cubrir las obligaciones generadas por la operación del negocio.

Código	Nombre de la Cuenta	31 - 12 - 2014	31 - 12 - 2015
1110201101	Cta. Cte. Bolivariano	12,419.78	59,928.14
1120101001	Cta. Cte. Pacifico	1,479.71	8,169.21
	TOTAL	13,899.49	68,097.35

Cuentas por Cobrar

La compañía mantiene cuentas por cobrar por el monto de \$245,673.80 por concepto de la facturación emitida a nuestros clientes.

Otras Cuentas por Cobrar

Las Otras Cuentas por Cobrar corrientes están conformados en su mayor parte por reclamos de impuestos resueltos a favor de la compañía y anticipos a nuestros proveedores.

Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo a 31 de diciembre de 2015, están comprendidas tanto de Muebles como de Equipos de computación y vehículos por un valor de a \$ 485,917.70 y su depreciación acumulada a \$ 133,539.79, también cuenta con Activos

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, con base en la vida útil de los activos, atendiendo las instrucciones que sobre el particular las normas internacionales de información financiera recomiendan.

La composición de Propiedad, planta y equipo es la Siguiente:

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	VIDA UTIL	VALOR
1220101005	Muebles y Enseres	10	98,946.41
1220101006	Equipo de Computación	3	210,908.35
1220101004	Vehículos	5,10,15	176,062.94
	TOTAL		485,917.70

PASIVOS

El pasivo a 31 de Diciembre de 2015, ascendía a la suma de \$ 1'046,878.98, cifra que representan obligaciones por pagar a proveedores locales y del exterior, obligaciones con el IESS y con la administración Tributaria, etc.

Las cuentas que conforman esta clase son:

Cuentas por Pagar

Este rubro está conformado por compra de bienes o servicios de los proveedores de la Compañía que al cierre del periodo 2015 asciende a \$ 92,150.15

Obligaciones con la Administración Tributaria

El saldo de esta cuenta es generado por retenciones en la fuente y retenciones de IVA aplicadas por compra de bienes o servicios a los proveedores de la Compañía que normalmente pagamos mensualmente pero que al cierre del periodo 2014 asciende a \$ 79,320.08 y se pagara en enero 2016 según la fecha de vencimiento.

Otros Pasivos No Corrientes

Los otros pasivos No corrientes están conformados por provisiones por beneficios a los empleados por jubilación patronal y desahucio avalados con el estudio actuarial realizado a la compañía.

Pasivo Diferido

Los valores de este pasivo corresponden a la aplicación de las nuevas normas Internacionales de Información Financiera NIIF Adoptadas por primera vez en el Ecuador que ascienden a \$ 3,314.75

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2015, el Patrimonio Total de la Compañía asciende a \$ 243,064.20 mismo que está compuesto de la siguiente manera:

El Capital Social consiste de 53,840 acciones ordinarias con un valor nominal de \$. 1.00, la reserva legal de \$ 6,120.37, reserva de capital de \$ 5,001.94, mantiene pérdidas acumuladas de \$ 18,667.44, utilidades acumuladas de \$ 54,929.20 utilidad por adopción de NIIF por primera vez de \$11,493.29 y la utilidad neta del ejercicio del año 2015 fue de \$ 130,346.87

“El Estado de Resultados”

INGRESOS

Nuestros Ingresos por Honorarios: asesoría financiera, contable, legal, auditoria, contraloría, talento y cultura, presidencia y desarrollo de nuevos negocios etc. Fueron de \$. 5'667,340.04.

EGRESOS

Gastos Administrativos y Ventas.

Los Gastos administrativos ascendieron a un valor de \$. 774,393.32 mientras que los gastos de Venta fueron \$. 4'425,630.79

La compañía incurrió en gastos durante el 2015 por los siguientes conceptos; sueldos y salarios, otros costos de personal, aportes al IESS, honorarios a personas naturales, honorarios a empresas del exterior, provisiones jubilación y desahucio, mantenimiento, suministros de oficina, seguros, consumos por servicios básicos, afiliaciones, viajes, movilización entre otros.

Impuesto a la Renta.

La compañía genero Impuesto a la Renta por \$82,526.20 que fue compensado con retenciones efectuadas a la compañía.

Atentamente

EMPRSAÍOS Y ASESORES EMPASE C.A.



Ronald Romero A.

Contador Reg. G.0.17329

