

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 brindar Servicios de Asesoramiento, orientación y asistencia a empresas dentro y fuera del país.

La compañía EMPRESARIOS Y ASESORES EMPASE C.A., en sesión de la Junta General de Accionistas y precedida por el Representante Legal Ing. Oscar Eduardo Gallardo Valero se dio lectura a los Resultados Financieros obtenidos en el Ejercicio Económico del año 2018.

"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 en Presidencia, Finanzas y Contraloría, Talento y Cultura, Legal, Auditoría, 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 - 2017	31 - 12 - 2018
1110201101	Cta. Cte. Bolivariano	434,813.67	3,460.39
1110205101	Cta. Cte. Pacifico	1,000.00	4,349.94
1110203101	Cta. Cte. Internacional		827.12
	TOTAL	435,813.67	8,637.45

Cuentas por Cobrar

La compañía mantiene cuentas por cobrar por el monto de \$286,907.20 por concepto de la facturación emitida a nuestros clientes.

Otras Cuentas por Cobrar

Las Otras Cuentas por Cobrar corrientes están conformados principalmente por Anticipos a nuestros proveedores.

Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo a 31 de diciembre de 2018, están comprendidas tanto de Muebles como de Equipos de computación, vehículos y otros activos por un valor de a \$ 474,650.20 y su depreciación acumulada a \$236,408.91, sus otros activos comprenden Montaje de Instalaciones y Proyectos.

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	94,014.53
1220101006	Equipo de Computación	3	272,224.60
1220101004	Vehículos	5,10,15	108,411.07
1220103007	Montaje de Instalaciones	Na	294,667.03
1220103100	Proyecto en Proceso	Na	80,471.65
1220102	Depreciación acumulada	Na	-236,408.91
	TOTAL		474,650.20

PASIVOS

El pasivo a 31 de Diciembre de 2018, ascendía a la suma de \$ 1'486,869.44, cifra que representan principalmente a obligaciones por pagar a proveedores locales y del exterior, obligaciones con el IESS, con la administración Tributaria y provisiones por beneficios a nuestros empleados.

Las cuentas que conforman esta clase son:

Cuentas por Pagar (Proveedores)

Este rubro está conformado por compra de bienes o servicios de los proveedores de la Compañía y provisiones que al cierre del periodo 2018 asciende a \$. 432,450.08

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.

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2018, el Patrimonio Total de la Compañía asciende a \$ 206,710.54 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 \$ 22,880.01, Reserva de Capital de \$ 5,001.91, mantiene Resultados Acumulados de \$ 172,785.51 y la Pérdida neta del Ejercicio del año 2018 fue de \$ 47,796.89

"El Estado de Resultados"

INGRESOS

Nuestros Ingresos operativos por Honorarios en: Asesoría en Presidencia, Finanzas y Contraloría, Talento y Cultura, Legal, Auditoría, etc. Fueron de \$. 3'562,529.25

EGRESOS

Gastos Administrativos y Ventas.

La compañía incurrió en gastos operativos durante el 2018 por \$. 3'583,953.19 en 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 \$38'747.11 valor que fue calculado como anticipo de Impuesto a la Renta en el formulario 101 del año 2017 ya que en la conciliación tributaria el impuesto causado fue menor y este fue compensado con retenciones efectuadas a la compañía durante el ejercicio económico.

Atentamente

EMPRARIOS Y ASESORES EMPASE C.A.


Ing. Ronald Romero Álvarez.
Contador Reg. G.O.17329

