

ASERINFO S.A. Servicios Informáticos

Notas Explicativas a los Estados Financieros por el periodo Del 1 de Enero del 2012 al 31 de Diciembre del 2012

Información General.

La Compañía Aserinfo S.A. Servicios Informáticos, Su actividad principal es la Publicación en línea acerca de temas de tecnología, computación.

La compañía opera en la ciudad de Guayaquil desde el 1 de Enero del 2010.

NOTA 1

Bases de elaboración y políticas contables

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Están presentados en moneda extranjera e idioma nacional.

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero del 2012 y el 31 de Diciembre del 2012.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo real de adquisición menos la depreciación acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas.

Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%
Vehículo	20%
Edificio	5%

NOTA 2

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.

CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre /2012 es de:

CAJA	
Caja Chica	200,00
BANCOS	
Banco Bolivariano	16.888,41

El valor indicado, es el reflejo del saldo en la Cuenta Bancaria, las mismas que fueron conciliadas en forma adecuada y oportuna.

NOTA 3

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La cuenta por cobrar refleja el saldo por pagar de los accionistas, por el aporte de capital.

NOTA 4

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

Corresponde a los valores que cubre la póliza de seguro que la empresa mantiene para la protección de los bienes.

NOTA 5

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

El saldo del crédito tributario Iva, corresponde al saldo al 31 de Diciembre/2012 y registrado en el formulario 104 que será aplicado en los periodos siguientes.

NOTA 6

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

De acuerdo al balance la compañía tiene como propiedad, planta y equipo: muebles y enseres, maquinaria y equipo, equipo de computación, vehículo y edificio.

La Compañía está valorando al costo de adquisición los muebles y enseres, maquinaria y equipo, equipo de computación, vehículo. Los cuales se deprecian en base al método de línea recta y de acuerdo a la normativa fiscal vigente en Ecuador

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha en la que están instalados y listos para su uso

EQUIPO DE COMPUTACION	5.702,44
MUEBLES Y ENSERES	78.103,35
MAQUINA (GENERADOR)	18.389,35
EDIFICIO	69.500,00
VEHICULO	53.562,50
EQUIPO DE OFICINA	<u>15590,52</u>
(-) DEPREC. ACUMULADA	-8.343,07

NOTA 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido a proveedores locales en el curso ordinario de la actividad, con vencimiento a corto plazo.

Y las Otras cuentas por pagar son valor por pagar por otros conceptos

CUENTA POR PAGAR PROVEEDORES	573,13
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>3.623,25</u>
	4.196,38

NOTA 8

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Corresponden a las Retenciones en la Fuente por Pagar a la Administración Tributaria correspondiente al mes de Diciembre/2012.

CON EL IESS

Son valores por Aportes Personales y Patronales correspondiente al mes de Diciembre/2012

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Valores correspondiente a la carga social que la empresa tiene que pagar a sus empleados por:

Obligaciones con Empleados XIII sueldos por pagar	487,48
Obligaciones con Empleados XIV sueldos por pagar	1.095,00
Obligaciones con Empleados-Vacaciones por Pagar	<u>7.777,10</u>
	9.359,58

NOTA 9

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

En este grupo se registran los préstamos realizados por accionista a la empresa, recursos que fueron utilizados para la adquisición de Activos Fijos, y que serán cancelados a largo plazo y no devengan intereses.

NOTA 10

RESULTADOS DEL EJERCICIO

El Resultado obtenido del Análisis de la Situación Económica de la Empresa al final del periodo, como consecuencia de las operaciones ordinarias (ingresos-gastos), obteniendo una Perdida por \$26.558,52.