

ASERINFO S.A. Servicios Informáticos

**Notas Explicativas a los Estados Financieros por el periodo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015**

1.-Información General

Identificación de la Compañía y Actividad Económica.

Aserinfo S.A. Servicios Informáticos, Su actividad principal es la Publicación en línea acerca de temas de tecnología, computación. Fue constituida el 19 de enero del 2010.

2.-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 al 31 de Diciembre del 2015.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:

Se compone de las siguientes cuentas.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	al 31/12/2015
Caja	200,00
Total	200,00

Corresponden a los saldos de dinero mantenido en caja y en cuenta corriente bancaria, las mismas que fueron conciliadas en forma adecuada y oportuna.

NOTA 4

Otros Activos Corrientes.

Anticipo a Proveedores:

Representan los anticipos entregados a proveedores en cumplimiento a los compromisos adquiridos para la obtención de bienes.

Anticipo Impuesto a la Renta:

En esta cuenta se refleja el saldo del anticipo del impuesto a la renta para el año 2015, que será liquidado con el impuesto a la renta generado.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES	al 31/12/2015
Anticipo Impuesto a la Renta	1.856,24
Total	1.856,24

NOTA 5

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades plantas y equipos se miden al costo de adquisición, se deprecian en forma lineal de acuerdo a la vida útil de cada bien, en el presente periodo la compañía realizo una inversión en activos fijo con la adquisición de una oficina.

Los saldos netos de Propiedad Planta y Equipo son los siguientes.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	al 31/12/2015
Edificio	284.500,00
MUEBLES Y ENSERES	81.625,87
EQUIPO DE OFICINA	19.525,26
MAQUINA (GENERADOR)	18.389,35
EQUIPO DE COMPUTACION	5.858,09
Vehículo	53.562,50
(-) DEPREC. ACUMULADA	-82.658,36
Total	380.802,71

NOTA 6**Pasivos Corrientes:****Cuentas y documentos por Pagar Comerciales Corriente-Locales.**

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido a proveedores locales no relacionados en el curso ordinario de la actividad, con vencimiento a corto plazo.

Cuentas y Documentos por Pagar	al 31/12/2015
Cuentas por pagar a proveedores	2.999,83
Total	2.999,83

Impuesto a la Renta por Pagar:

El valor a pagar se basa en la utilidad gravable tributaria registrada durante el periodo se calcula utilizando la tasa de impuesto a la renta vigente.

Impuesto a la Renta por Pagar	al 31/12/2015
Impuesto a la renta por Pagar	3.244,09
Total	3.244,09

Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio

Corresponde al 15% de la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la compañía de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	al 31/12/2015
15% de Utilidades	2.452,14
Total	2.452,14

Obligaciones con el IESS.

Son valores por Aportes Personales y Patronales correspondiente al mes de Diciembre/2015.

Obligaciones con el IESS	al 31/12/2015
Aportes personales, patronales lece y setec	1.644,13
Total	1.644,13

Otros Pasivos por Beneficios a Empleados.

Otros Pasivos por Beneficios a Empleados, corresponden a porción corriente de los beneficios a los empleados.

Otros Pasivos Por Beneficios a Empleados	al 31/12/2015
Obligaciones con Empleados XIII sueldos por pagar	366,75
Obligaciones con Empleados XIV sueldos por pagar	1.445,59
Obligaciones con Empleados-Vacaciones por Pagar	6.527,10
Total	8.339,44

NOTA 7**Pasivo no Corriente****Otras Cuentas y Documentos por Pagar no Corrientes:****Préstamos de Accionistas /Locales**

Corresponden a los préstamos realizados por accionista, estos préstamos han sido destinado para inversiones en activos fijos de la compañía, en el presente periodo tuvieron un incremento.

Los pagos serán realizados de acuerdo a la liquidez de la compañía.

NOTA 8**Formación del Capital.**

El capital social de la compañía actualmente es de \$25.000,00

NOTA 9**RESULTADOS.**

Los Resultados de la situación económica de la compañía se presentan por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.

INGRESOS.

Los Ingresos son obtenidos por la exportación de servicio a la Compañía Techspot In. (Panamá).

Respecto al año 2015 los ingresos tuvieron un incremento en relación al año anterior.

INGRESOS	al 31/12/2015
Exportación de Servicios	172.000,00

GASTOS

Los Gastos en bienes y servicios correspondientes al presente ejercicio económico tuvieron un incremento en relación al año anterior.

Detalle de los gastos de administración

GASTOS ADMINISTRATIVOS	al 31/12/2015
SUELDOS, BENEF SOCIALES, INDEMN. Y OTRAS REMUN.	92.978,34
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	17.370,42
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	792,96
MANTENIMIENTO, SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	8.100,24
TRANSPORTE	46,65
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	2.490,54
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	5.786,94
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23.783,18
SERVICIOS PÚBLICOS	3.388,03
Gastos de Gestión	193,01
Gastos Financieros	145,31
Otros	576,77
Total	155.652,39

UTILIDAD

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 Utilidad Operativa de \$16.347,61