

ASERINFO S.A. Servicios Informáticos

**Notas Explicativas a los Estados Financieros por el periodo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016**

1.-Información General.

Identificación de la Compañía y Actividad Económica.

Aserinfo S.A. Servicios Informáticos, es una sociedad anónima, constituida el 19 de enero del 2010. Su domicilio principal se encuentra en el Cantón Samborondón-Provincia del Guayas.

Su actividad principal es la Publicación en línea acerca de temas de tecnología, computación.

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 2016.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalente al Efectivo:

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye el efectivo disponible en caja y bancos.

al 31/12/2016	
Efectivo y Equivalentes al efectivo	46.004,82
Total	46.004.82

NOTA 4

Activos Por Impuestos Corrientes.

Otros - Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo

En esta cuenta se refleja el anticipo del impuesto a la renta para el año 2016, el anticipo se determina aplicando ciertos porcentajes al valor del activo total menos ciertos componentes, patrimonio total, ingresos gravables y costos y gastos deducibles, el anticipo será compensado con el impuesto a la renta causado.

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	al 31/12/2016
OTROS (Anticipo del impuesto a la renta)	2.607,12
Total	2.607,12

NOTA 5

ACTIVOS NO CORRIENTES.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades plantas y equipos se presentan a su costo de adquisición, menos la depreciación, se deprecian en forma lineal de acuerdo a la vida útil de cada bien. Los saldos netos de Propiedad Planta y Equipo son los siguientes.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	al 31/12/2016
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
Vehiculo	53.562,50
(-) DEPREC. ACUMULADA	-116.503,91
Total	346.957,16

NOTA 6

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas y documentos por Pagar Corriente

Las cuentas por pagar comerciales 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 Comerciales Corrientes	al 31/12/2016
No relacionadas - Locales	3.987,07
Total	3.987,07

Prestamos de Accionistas:

Corresponde la parte corriente que será devuelta a los accionistas.

Prestamos de Accionistas	al 31/12/2016
	30.000,00
Total	30.000,00

Impuesto a la Renta por Pagar:

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22% sobre la utilidad gravable.

Impuesto a la Renta por Pagar	al 31/12/2016
Impuesto a la renta por Pagar	644,20
Total	644,20

NOTA 7.

Pasivos Corrientes Por Beneficios a los Empleados.

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 31/12/2016
15% de Utilidades	424,75
Total	424,75

Obligaciones con el IESS.

Son valores por Aportes Personales y Patronales correspondiente al mes de Diciembre/2016

	al 31/12/2016
Obligaciones con el IESS	1.681,97
Total	1.681,97

.Otros Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados

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

Otros Pasivos Por Beneficios a Empleados	al 31/12/2016
Obligaciones con Empleados XIII sueldos por pagar	382,04
Obligaciones con Empleados XIV sueldos por pagar	1.586,09
Obligaciones con Empleados-Vacaciones por Pagar	6.527,10
Total	8.495,23

Provisiones Corrientes.

Otras-Retención en la fuente Impuesto a la Renta por Pagar.

Retenciones de Impuesto a la renta por pagar, corresponden a las retenciones en la fuente por pagar a la Administración Tributaria correspondiente al mes de Diciembre/2016

Otros	al 31/12/2016
Retención de Impuesto a la Renta Por Pagar	1,58
Total	1,58

Pasivos por Ingresos Diferidos

Anticipo de Cliente.

Anticipo de Cliente: corresponde al anticipo que recibimos por transferencia duplicada por parte del cliente.

	al 31/12/2016
Anticipo de Clientes	33.800,00
Total	33.800,00

NOTA 8

Pasivo no Corriente

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.

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

Otras Cuentas y Documentos Por Pagar No Corrientes	al 31/12/2016
Préstamo de Accionista-Locales	231.979,74
Total	235.979,74

.OTRAS RELACIONADAS -LOCALES

Otras Cuentas y Documentos Por Pagar No Corrientes	al 31/12/2016
Cuentas por Pagar Accionista-L/P	42.236,20
Total	42.236,20

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 2016.

INGRESOS.

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

Respecto al año 2016 los ingresos tuvieron un incremento en relación al año anterior.

INGRESOS	al 31/12/2016
Exportación de Servicios	174.800,00

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 31/12/2016
SUELDOS, BENEF SOCIALES, INDEMN. Y OTRAS REMUN.	95.933,04
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	18.110,43
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	168,00
MANTENIMIENTO, SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	13.842,76
TRANSPORTE	26,65
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	2.399,71
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	4.256,55
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33.845,55
SERVICIOS PÚBLICOS	2.833,02
Gastos de Gestión	64,70
Gastos Financieros	472,56
Otros	15,34
Total	171.968,31

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 \$2.831,69.