

ASERINFO S.A. Servicios Informáticos

Notas a los Estados Financieros

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.

1.-Información General.

Identificación de la Compañía y Actividad Económica.

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

Su actividad principal es la Publicación en línea acerca de temas de tecnología, computación, exclusivamente al sector privado.

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). La moneda utilizada es el Dólar de los Estados Unidos de América, es la moneda de circulación en Ecuador.

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalente al Efectivo:

Bancos.- el efectivo en banco corresponde al conciliado en la cuenta bancaria de la compañía en banco local.

al 31/12/2017	
Efectivo y Equivalentes al efectivo	3.271,14
Total	3.271.14

Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes.

Cuentas por Cobrar.- el saldo de la cuenta por cobrar corresponde a la facturación realizada el mes de diciembre del 2017, por exportación de servicios, cabe indicar que la compañía no realiza ventas a crédito.

al 31/12/2017	
Cuentas por Cobrar	14.500,00
Total	14.500,00

NOTA 4

Activos Por Impuestos Corrientes.

Otros.

En esta cuenta se refleja el saldo acumulado del anticipo del impuesto a la renta, 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 es compensado con el impuesto a la renta causado.

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	al 31/12/2017
OTROS (Anticipo del impuesto a la renta)	4.616,60
Total	4.616,60

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 31/12/2017
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	-150.327,83
Total	313.133,24

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 31/12/2017
No relacionadas - Locales	2.978,13
Total	2.978,13

Préstamos de Accionistas Corto Plazo:

Corresponde la parte corriente que será devuelta a los accionistas.

Prestamos de Accionistas	al 31/12/2017
	80.000,00
Total	80.000,00

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 31/12/2017
Impuesto a la renta por Pagar	445,15
Total	445,15

NOTA 7.**Pasivos Corrientes Por Beneficios a los Empleados.****Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio**

Los trabajadores tienen derecho al 15% de la participación de las utilidades de la empresa de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	al 31/12/2017
15% de Utilidades	257,13
Total	257,13

Obligaciones con el IESS.

Son valores por Aportes Personales y Patronales correspondiente al mes de Diciembre/2017

	al 31/12/2017
Obligaciones con el IESS	1.306,80
Total	1.306,80

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 31/12/2017
Obligaciones con Empleados XIII sueldos por pagar	254.31
Obligaciones con Empleados XIV sueldos por pagar	1.251.05
Obligaciones con Empleados-Vacaciones por Pagar	6.527,10
Total	8.032,46

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 31/12/2017
Préstamo de Accionistas-Locales	156.979,74
Total	156.979,74

.OTRAS RELACIONADAS -LOCALES

Otras Cuentas y Documentos Por Pagar No Corrientes	al 31/12/2017
Cuentas por Pagar Accionista-L/P	42.236,20
Total	42.236,20

NOTA 9.**Patrimonio:**

El patrimonio está conformado por el capital, reserva legal, utilidades ejercicios anteriores y la utilidad del presente ejercicio.

Patrimonio	al 31/12/2017
Capital suscrito/asignado	25.000,00
Reserva Legal	1.698,50
Utilidad Ejercicios Anteriores	15.245,16
Utilidad Presente Ejercicio	1.011,92
Total	42.955,58

NOTA 10**RESULTADOS.**

Los Resultados de la situación económica de la compañía se presentan por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

INGRESOS.

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

INGRESOS	al 31/12/2017
Exportación de Servicios	174.000,00

GASTOS

Se registran los gastos incurridos en bienes y servicios para el desarrollo de sus actividades correspondientes al presente ejercicio económico.

Detalle de los gastos.

GASTOS ADMINISTRATIVOS	al 31/12/2017
SUELDOS, BENEF SOCIALES, INDEMN. Y OTRAS REMUN.	102.826,73
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	16.377,62
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	168,00
MANTENIMIENTO, SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	10.804,23
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	2.242,18
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.670,61
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33.823,92
SERVICIOS PÚBLICOS	2.923,84
Gastos Financieros	248,33
Otros	200,34
Total	172.285,80

UTILIDAD

El Resultado obtenido del Análisis de la Situación Económica de la Empresa al final del periodo, (ingresos-gastos), obteniendo una Utilidad Operativa de \$1.714,20.


CPA. Silvia Pérez Gil
Contadora