

Notas a los Estados Financieros

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

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 2018.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalente al Efectivo:

El efectivo y Equivalente al efectivo en el estado de situación financiera y en el flujo de efectivo corresponde a las transferencias recibidas por las operaciones del giro del negocio.

al 31/12/2018	
Efectivo y Equivalentes al efectivo	9.704,18
Total	9.704.18

Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes.

Otras no Relacionada.

Cuentas por Cobrar a tercero.- préstamo que no corresponde al giro del negocio.

Préstamo a Empleado:

al 31/12/2018	
Cuentas por Cobrar a terceros	20.000,00
Préstamo a empleado	1.100,00
Total	21.100,00

NOTA 4

Activos Por Impuestos Corrientes.

Otros (Anticipo de impuesto a la Renta): corresponde al saldo acumulado de anticipos de impuesto a la renta pagado, de años anteriores.

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) corresponde a las retenciones en la fuente realizadas en el periodo.

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	al 31/12/2018
OTROS (Anticipo del impuesto a la renta)	4.439,03
Retenciones en la fuente I.R.	350,00
Total	4.789,03

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.

Cabe señalar, que en el año 2018, se vendieron 2 propiedades, la utilidad resultado de la venta es calculada entre la diferencia del precio de venta y el valor en libros y reconocida en resultados.

A continuación los saldos las principales partidas de Propiedad Planta y Equipo.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	al 31/12/2018
Edificio	219.500,00
MUEBLES Y ENSERES	81.625,87

EQUIPO DE OFICINA	19.525,26
MAQUINA (GENERADOR)	18.389,35
EQUIPO DE COMPUTACION	5.858,09
(-) DEPREC. ACUMULADA	-111.987,77
Total	232.910,80

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 31/12/2018
No relacionadas - Locales	1.855,71
Total	1.855,71

Préstamos de Accionistas Corto Plazo:

Corresponde la parte corriente que será devuelta a los accionistas.

Préstamos de Accionistas	al 31/12/2018
	15.000,00
Total	15.000,00

Porción Corriente de Obligaciones Emitidas

Impuesto a la Renta por Pagar:

De conformidad con la normativa tributaria vigente, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22% tomando como base para el cálculo la ganancia de periodo.

Impuesto a la Renta por Pagar	al 31/12/2018
Impuesto a la renta por Pagar	1.194,90
Retenciones en la fuente por pagar	110,00

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 31/12/2018
15% de Utilidades	13.425,79
Total	13.425,79

Obligaciones con el IESS.

Son valores por Aportes Personales y Patronales correspondiente al mes de Diciembre/2018

	al 31/12/2018
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 31/12/2018
Obligaciones con Empleados XIII sueldos por pagar	254,35
Obligaciones con Empleados XIV sueldos por pagar	1.286,70
Obligaciones con Empleados-Vacaciones por Pagar	6.527,10
Total	8.068,15

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 31/12/2018
Préstamo de Accionistas-Locales	77.327,74
Total	77.327,74

.OTRAS RELACIONADAS -LOCALES

Otras Cuentas y Documentos Por Pagar No Corrientes	al 31/12/2018
Cuentas por Pagar Accionista-L/P	31.999,98
Total	31.999,98

NOTA 9.

Patrimonio:

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

Patrimonio	al 31/12/2018
Capital suscrito/asignado	25.000,00
Reserva Legal	1.799,69
Utilidad Ejercicios Anteriores	16.155,89
Utilidad Presente Ejercicio	74.884,56
Total	117.840,14

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 2018.

INGRESOS.

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

INGRESOS	al 31/12/2018
Exportación de Servicios	145.500,00

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 31/12/2018
SUELDOS, BENEF SOCIALES, INDEMN. Y OTRAS REMUN.	77.229,69
APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	14.870,88
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	4.218,07
MANTENIMIENTO, SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	8.305,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	4.912,82
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	27.799,31
SERVICIOS PÚBLICOS	2.215,97
Gastos Financieros	345,55
Otros	4,34
Total	139.901,63

UTILIDAD

El Resultado obtenido del Análisis de la Situación Económica de la Empresa al final del periodo, (ingresos-gastos), obteniendo una Utilidad Operativa de \$6.389.82.


CPA. Silvia Pérez Gil
Contadora