

ASINFO-SOFTWARE & DESARROLLO S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

ASINFO- SOFTWARE & DESARROLLO S.A., es una Compañía ecuatoriana constituida el 08 de junio de 2016 ante la Dra. María del Pilar Flores Flores (Notaria Décima Segunda del Cantón Quito), que según Escritura Pública se establece como domicilio principal la provincia de Pichincha, ciudad Quito, Parroquia Iñaquito, Calle Burgeois N34-507 y Av. República.

Su **objeto social** será dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 del CIIU: Programación Informática, Consultoría de Informática y Actividades Conexas; así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes/servicios, comercialización, exportación y desarrollo, promoción, capacitación, asesoramiento de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

La Compañía amparada bajo las Disposiciones de la Superintendencia de Compañías, y ante el Servicio de Rentas Internas con RUC No.: 1792679982001; durará cincuenta años desde la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

El capital pagado de la compañía para su creación por parte de los socios fue de USD \$ 800.00.

2. RESÚMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF,s vigentes y aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presenten en los Estados Financieros.

2.1. Base de presentación

Los estados financieros adjuntos son presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada en el Ecuador desde marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.



2.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo reconocido en los estados financieros comprende los saldos bancarios, depósitos a plazo, inversiones y otras inversiones cuya principal característica es su liquidez con vencimiento de tres meses o menos. Estas partidas se registran a costo histórico más intereses devengados.

El interés devengado sobre dichas inversiones se registra en el Estado de Resultados en cada cierre financiero.

2.3. Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo es registrada al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro. El costo incluye desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo, los desembolsos posteriores solo son capitalizados cuando es probable obtener beneficios económicos futuros asociados a la inversión.

La depreciación es calculada aplicando el método de porcentaje legal, basada en la vida útil estimada; las estimaciones de vida útil son revisadas y ajustadas si fuese necesario a cada fecha de cierre de los estados financieros.

2.4. Reconocimiento de Ingresos y Gastos

La compañía reconoce las ventas como ingreso cuando se presta el servicio y se efectúa la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios del servicio. Los ingresos, gastos y costos son registrados en la base del método de devengado.

3. FONDOS DISPONIBLES

La composición la cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo es la siguiente:

	Detalle	Total	Saldo al 31/12/2017
CAJA		270,00	31.681,65
Caja Chica	120,00		
Caja Chica Proyectos	150,00		
	<hr/>		
BANCOS		31.411,65	
Banco Pichincha Cuenta Corriente	28.747,03		
Banco Pichincha Cuenta de Ahorros	2.664,62		
	<hr/>		

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES/LOCALES

El importe de la cuenta con corte al 31/12/2017 es de USD 287.074,84.



5. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

El saldo de la cuenta contable al 31/12/2017 es de USD\$ 8.668,28, este valor representa el 8% del total de la Cartera de Créditos a final del período.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2017, el importe de esta cuenta se conforma de:

Descripción	Saldo al 31/12/2017
Costo Histórico Muebles y Enseres.	2.418,23
Costo Histórico Equipo de Computación	9.950,88
Deprec. Acumulada	(8.874,38)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	3.494,73

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, el importe de esta cuenta se conforma de:

Descripción	Saldo al 31/12/2017
Proveedores Locales	10.397,43
TOTAL POR PAGAR PROVEEDORES	10.397,43

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, el importe de esta cuenta se conforma de:

Descripción	Saldo al 31/12/2017
Tarjeta de Crédito Corporativa	297,91
Préstamo Banco Pichincha	6.690,55
TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINAN. C/P	6.988,46

NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, el importe de esta cuenta se conforma de:

Descripción	Saldo al 31/12/2017
Préstamo Banco Pichincha	8.451,04
TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINAN. L/P	8.451,04

9. PROVISIONES CORRIENTES/OTRAS

Al 31 de diciembre de 2017, el importe de esta cuenta se conforma de:



Descripción	Saldo al 31/12/2017
Provisión Implementación	3.000,00
Provisión Ingresos Diferidos	67.000,00
TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	70.000,00

10. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2017, el importe de esta cuenta se conforma de:

Descripción	Saldo al 31/12/2017
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA	- 18.741,61
Anticipo Impuesto Renta 2017	887,33
22% Impuesto a La Renta	17.854,28
Retenciones Ir Ejercicio Fiscal En Curso	- 9.457,06
Retenciones Ir Ejercicio Fiscal Años Anteriores	- 758,60
Impuesto A La Renta Por Pagar	7.638,62

11. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2017, el importe de esta cuenta se conforma de:

Descripción	Saldo al 31/12/2017
Utilidad Antes De Participación Trabajadores	100.222,51
15% Participación Trabajadores	15.033,38

12. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

La composición del capital de la compañía está integrado según el siguiente detalle:

	SOCIAS	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	PORCENTAJE	NUMERO DE PARTICIPACIONES
	Pablo Patricio Andrade Morales	120.00	15%	120
	Elsa Yolanda Guijarro Paredes	200.00	25%	200
	Andrea Estefania Morales Guijarro	144.00	18%	144
	Jorge Roberto Morales Guijarro	136.00	17%	136
	Juan Francisco Morales Guijarro	200.00	25%	200
	TOTAL	800,00	100%	800

13. INGRESOS

Según los registros contables al finalizar el periodo 2017, la compañía ha facturado un valor neto de USD\$ 618.934,54 por concepto de Venta de Hardware, Software y Reembolsos.



14. GASTOS

** El monto total de Gastos del 2017 fue de USD\$ 518.000,54; donde el importe más representativo fue el de Sueldos y Salarios con un 45,33% del total; seguido por Honorarios Profesionales que representa un 15,21% sobre los gastos; a continuación, se desglosa aquellos que fueron más relevantes en el periodo 2017:

Descripción	Saldo al 31/12/2017
<u>Beneficios a Empleados</u>	
Sueldos y Salarios	234.852,47**
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	26.570,16
Aporte al IESS	41.895,30
Honorarios Profesionales	78.808,89**
Planes de Beneficios a Empleados	34.164,12
Gastos de Viaje	10.087,44
Impuestos Contribuciones y Otros	10.985,78
Gastos Bienes	13.273,83
Gastos Servicios	12.092,92

15. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Finalmente el resultado de las actividades económicas llevadas a cabo por la compañía en el año 2017, arrojan una utilidad de USD\$ 100.222,51; resultado de la diferencia entre los ingreso y gastos.

Total Ingresos	618.934,54
Total Costos y Gastos	518.712,03
UTILIDAD DEL EJERCICIO	- 100.222,51

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



Suscribe el presente informe con las Notas a los Estados Financieros de la empresa ASINFO-SOFTWARE & DESARROLLO S.A. Al 31 de diciembre de 2017.

Atentamente,



Ing. Elsa Yolanda Guijarro Paredes
Gerente General
ASINFO-SOFTWARE & DESARROLLO S.A.

