

ZIONSEGUROS CIA LTDA

NOTAS PARA ESTADOS FINANCIEROS AL 31/DIC/2017

1.- ACTIVOS PPE

LOS ESTADOS FINANCIEROS REFLEJAN LA SITUACION RAZONABLE DE PPE DE LA EMPRESA A LA FECHA

2.- DEPRECIACION DE REVALORIZACIONES

LA DEPRECIACION DE PPE SE REALIZA CONSIDERANDO EL TIEMPO DE VIDA UTIL , EL VALOR RAZONABLE Y EL VALOR RESIDUAL

3.- FLUJO DE EFECTIVO POR METODO DIRECTO

SE GENERA EL REPORTE FINANCIERO FLUJO DE EFECTIVO QUE DEMUESTRA EL CAMBIO EN LA POSICION DE LIQUIDEZ DE LA EMPRESA, UTILIZANDO EL METODO DIRECTO, REQUERIDO PARA LOS INFORMES A LA SUPERINTENDENCIA DE CIAS.

4.- ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

SE EMITE EL CUADRO CORRESPONDIENTE A ESTE RUBRO POR EL AÑO 2017 PARTIENDO DE LOS SALDOS PATRIMONIALES DEL AÑO 2016, EN EL QUE SE PUEDE OBSERVAR LA SOLVENCIA DE LA EMPRESA



GERENTE

CONTADOR

ZIONSEGUROS CIA LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CONCEPTO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULT.	AP. FUT. CAPIT.	RESULT NIIF'S	DEFICIT ACUM.	RESULT AÑOS ANT	RESULT ACTUAL	TOTAL
SALDO AL 31 DE DIC/2016	400,00	14.938,06	350,96	12.633,17			-	17.349,41	45.671,60
RECLASIF DIVIDENDOS							17.349,41	-17.349,41	-
RESERVAS		1.137,36					-1.137,36		-
PAGO DIVIDENDOS							-16.212,05		-16.212,05
RESULTADO AÑO CORRIENTE								43.447,58	43.447,58
									-
SALDO AL 31 DE DIC/2017	400,00	16.075,42	350,96	12.633,17	-		-	43.447,58	72.907,13

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

Trabajo realizado partiendo de saldos al 31/dic/2016 y procediendo a realizar los movimientos patrimoniales al 31/dic/2017 para determinar la razonabilidad de los registros.

La fuente para realizar el trabajo, son los estados financieros y mayores auxiliares por cuenta.


 GERENTE


 CONTADOR

ZIONSEGUROS CIA LTDA

FLUJO DE EFECTIVO 2017

METODO DIRECTO

1. OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

Efectivo recibido de clientes	214.061,96	
Efectivo pagado a proveedores	9.123,43	
Gastos Administración y Ventas	-194.360,75	
Intereses	0,00	
Otros Gastos	-820,32	
Impuesto a la Renta	-12.466,23	
Reserva Legal	0,00	
TOTAL FLUJO DE OPERACIÓN		15.538,09

METODO INDIRECTO

1. OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

Utilidad / Pérdida Neta	43.447,58	
Depreciaciones (periodo)	1.236,58	
TOTAL GENERACION BRUTA EFECTIVO	44.684,16	

FUENTES DE OPERACIÓN (+)

Acreeedores diversos	10.853,48	
TOTAL FUENTES DE OPERACIÓN	10.853,48	

USOS DE OPERACIÓN (-)

Ctas x cobrar	-38.269,50	
Otros x cobrar	0,00	
Inventarios	0,00	
Proveedores	-1.730,05	
TOTAL USOS DE OPERACIÓN	-39.999,55	
TOTAL FLUJO DE OPERACIÓN		15.538,09

2. INVERSION

USO DE INVERSION (-)

Propiedad Planta y Equipo	0,00	
TOTAL USO DE INVERSION	0,00	
TOTAL FLUJO DE INVERSION		0,00

3. FINANCIAMIENTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO (+)

Créditos Bancarios c/p	673,95	
Créditos Bancarios L/p		
TOTAL FUENTES DE FINANCIAMIENTO	673,95	

USOS DE FINANCIAMIENTO (-)

Aportaciones suplementarias	1.137,37	
Pago dividendos	-17.349,41	
Utilidades acumuladas		
TOTAL USOS DE FINANCIAMIENTO	-16.212,04	
TOTAL FLUJO DE FINANCIAMIENTO		-15.538,09

FLUJO NETO DE EFECTIVO

0,00

(-)	(+)
USO	FUENTE
VALIDA	ENTRADA
DINERO	DINERO

	31/DIC/16	31/DIC/17	VC	INCREMENTO	DECREMENTO	DINERO	DINERO
ACTIVOS							
ACTIVO CORRIENTE							
CAJA Y BANCOS	15,02	15,02	0,00				
CLIENTES	112.008,29	150.277,79	38.269,50	38.269,50		38.269,50	
INVENTARIOS	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	112.023,31	150.292,81	38.269,50				
ACTIVO NO CORRIENTE							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	98.106,45	98.106,45	0,00			0,00	
DEPREC ACUMULADA	-90.105,79	-91.342,37	-1.236,58	-1.236,58		-1.236,58	0,00
OTROS ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	8.000,66	6.764,08	-1.236,58				
TOTAL ACTIVOS	120.023,97	157.056,89	37.032,92	NOTA			
PASIVOS							
PASIVO CORTO PLAZO							
CREDITOS BANCARIOS CP	15.537,73	16.211,68	673,95	673,95			673,95
PROVEEDORES	32.816,51	31.086,46	-1.730,05	-1.730,05	-1.730,05	-1.730,05	
ACREEDORES DIVERSOS	25.998,14	36.851,62	10.853,48	10.853,48			10.853,48
TOTAL PASIVO CORTO PLAZO	74.352,38	84.149,76	9.797,38				
PASIVO LARGO PLAZO							
CREDITOS BANCARIOS LP	0,00	0,00	0,00				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00				
TOTAL PASIVOS	74.352,38	84.149,76	9.797,38				
PATRIMONIO							
CAPITAL							
CAPITAL SOCIAL	400,00	400,00	0,00				
APORTACIONES SUPLEMENTARI	27.922,18	29.059,55	1.137,37	1.137,37			1.137,37
UTILIDADES ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	17.349,41	43.447,58	26.098,17	26.098,17			26.098,17
TOTAL CAPITAL	45.671,59	72.907,13	27.235,54				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	120.023,97	157.056,89	37.032,92				
	0,00	0,00				702,54	
						9.826,88	
		31/DIC/17				10.529,42	
RESULTADOS							
VENTAS NETAS		-252.331,46		RESULTADOS DEL EJERCICIO			
COSTO DE VENTAS		0,00		UTILIDAD ANTERIOR 17.349,41			
UTILIDAD BRUTA		-252.331,46		UTILIDAD ACTUAL 43.447,58			
DEPRECIACION		1.236,58	0,00	TRANSFERENCIA (AP FUT CAP) 0,00			
UTILIDAD BRUTA		-251.094,88		DIVIDENDOS PAGADOS 17.349,41			
GASTOS ADMINIST Y VENTAS		194.360,75		FINAL 43.447,58			
INTERESES		0,00					
OTROS GASTOS		820,32					
TOTAL GASTOS		195.181,07		EFFECTIVO POR CLIENTES			
UTILIDA ANTES DE IR		-55.913,81		+ SALDO INICIAL CTAS X COBRAR 112.008,29			
IMP RENTA		12.466,23		+ VENTAS 252.331,46			
RESERVA LEGAL		0,00		- SALDO FINAL CTAS X COBRAR #####			
UTILIDAD / PERDIDA NETA		-43.447,58		EFFECTIVO POR CLIENTES 214.061,96			
				EFFECT PAGADO A PROVEED Y EMPL			
INVENTARIO INICIAL	0,00			+ SALDO INICIAL CTAS X PAGAR 58.814,65			
COMPRAS	0,00			+ COMPRAS 0,00			
INVENTARIO FINAL	0,00			- SALDO FINAL CTAS X PAGAR -67.938,08			
COSTO DE VENTAS	0,00			EFFECT PAGADO A PROVEED Y EMF -9.123,43			

2