

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONÓMICO 2019

ASPECTOS LEGALES DE LA COMPAÑÍA.

a. Razón Social de la compañía

ASEFICA S.A

b. Domicilio Legal de la Compañía.

Cdla. Vernaza Norte, Av. J.J. Orrantia y L. Benitez, Edificio Trade Building, Torre A, Piso 7, Ofc. 716 - 717

c. Objetivo de la compañía.

Agencia asesora productora de seguros.

d. Fecha de iniciación de actividades.

1986-12-09

BASES DE ELABORACIÓN

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias del Ecuador (**Dólares de E.U.A.**).

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

1. CAJA

La cuenta Caja Chica mantiene un fondo de **\$ 150,00.**

2. BANCOS

En la cuenta Banco de Guayaquil al 31 de diciembre del 2019 se tiene un saldo negativo de **\$ (290.05).**

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 mantiene deuda con aseguradoras por un valor de **\$ 5.303,80.**

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a:

- ✓ Crédito Tributario IVA **\$ 5.260,72**
- ✓ Crédito Fiscal Impuesto a la Renta **\$ 14.905,59**



5. ACTIVOS FIJOS.

ACTIVO FIJO	COSTO	PRECIACK	TOTAL
OFICINA	195,000.00	(15,437.50)	179,562.50
MUEBLES Y ENSERES	2,545.00	(1,610.10)	934.90
EQUIPOS DE OFICINA	1,800.77	(1,199.24)	601.53
EQUIPOS DE COMPUTO	14,085.31	(12,703.60)	1,381.71
VEHICULOS	34,375.00	(17,187.58)	17,187.42
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	4,535.17	(4,325.95)	209.22
INSTALACIONES	31,712.41	(25,369.92)	6,342.49
Total Activos	284,053.66		
Total Depreciacion	(77,833.89)		
Activos fijos netos	206,219.77		

Presentan un saldo de **\$206.219,77**, incluida la depreciación.

6. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

CUENTA	COSTO
Tarjeta de credito corporativa American	410.90
Hipoteca por pagar porcion corriente	17,339.44
Tarjeta corporativa Diners Club	7,960.93
Tarjeta corporativa Visa Titanium	9,005.80
Total	34,717.07

7. OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA

Corresponde a:

CUENTA	COSTO
Ret. en la fuente de imp. A la renta por	125.44
Ret. en la fuente del Iva	176.26
Total	301.70

8. OBLIGACIONES BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

Corresponde a:

OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	COSTO
Vacaciones	871.90
Decimo Tercer Sueldo	535.80
Decimo Cuarto Sueldo	2,134.20
Total	3,541.90

9. CAPITAL

Corresponde al Capital social de la Empresa constituido por 20.000 acciones de \$ 0,04.

ACCIONISTAS	NUMEROS DE ACCIONES	VALOR
Francisco Hidalgo	19,000.00	760.00
Denisse cruzellas	1,000.00	40.00



10. RESERVA LEGAL

Corresponde a reserva Legal calculada por un valor de **\$400,00**

11. OTRAS RESERVAS

Corresponde a Reserva Facultativa hasta el 2009 por un valor de **\$366,83**

12. INGRESOS

Los Ingresos provienen 100% de comisiones de la gestión, el asesoramiento y colocación de contratos de seguros para varias empresas de seguros. Por un total de **\$ 363.568,94**

13. EGRESOS

El uso de los fondos y gastos se explica en el siguiente resumen:

EGRESOS	VALOR
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	342,876.99
GASTOS FINANCIEROS	17,436.67
OTROS GASTOS	872.93
GASTOS NO DEDUCIBLES	160.30
Total	361,346.89


Bélgica Álvarez
CONTADOR


Francisco Hidalgo
PRESIDENTE