

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

EATON'S C.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS, es una empresa dedicada a prestar servicios de asesoria y colocación de seguros en general

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2017 fueron presentados de acuerdo con las normas y practicas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Bancos y Seguros

b) Propiedad Oficina y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17 Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimiento que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

c) Depreciaciones

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehiculos	20%
Equipos de computación	33,33%

BALANCE GENERAL

2. CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la Cuenta Caja Bancos es el siguiente

	2016	2017
Caja	-	-
Banco de la Producción - Produbanco	185,62	202,63
Banco	-	-
TOTAL CAJA BANCOS	185,62	202,63

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente

	2016	2017
Accionistas	-	-
Funcionarios y empleados	-	-
Otros	-	-
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	-	-

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuentas otras cuentas por cobrar es el siguiente

	2016	2017
Impuesto al Valor Agregado (retenciones)	-	-
Impuesto al Valor Agregado (compras)	1.123,17	951,52
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-

5. IMPUESTOS RETENIDOS

EATON'S C.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuenta Impuestos retenidos es el siguiente

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)

	2016	2017
Retenciones en la Fuente año 2015	1.836,92	2.008,49
SUMAN	1.836,92	2.008,49

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Corriente)

Cientes 1 %	171,57	185,59
Cientes 2 %	-	-
Anticipo Impuesto a la Renta	-	-
SUMAN	171,57	185,59
TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS	2.008,49	2.194,08

6. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuenta propiedad, oficina y equipos es el siguiente

	2016	ADICIONES	2017
Muebles y Enseres	2.608,42	-	2.608,42
Equipos de Computación	1.925,93	-	1.925,93
Vehiculos	-	-	-
Total costo de adquisicion	-	-	-
Menos-Depreciación Acumulada	4.534,35	-	4.534,35
TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS	-	-	-

Los Activos estan a valor de mercado por lo que no requieren ajustes

7. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuentas por pagar es el siguiente

	2016	2017
Sweadean S.A. Compañía de Seguros	-	1.109,31
Hispana de Seguros S.A.	-	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

8. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente

	2016	2017
Impuesto a la Renta	-	-
Otros Impuestos Tributarios	0,74	-
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	0,74	0,00

9. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, las Obligaciones por pagar al IESS es el siguiente

EATON'S C.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	2016	2017
Aportes Individual y Patronal	86,98	-
Fondos de Reserva	-	-
TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	86,98	0,00

10. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, los Beneficios Sociales por pagar es el siguiente

	2016	2017
15% Participación de Trabajadores	-	155,90
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-	155,90

11. PARTICIPACION TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

	2016	2017
Utilidad Contable	-2.780,01	1.039,31
Base 15 % Participacion Trabajadores	-2.780,01	1.039,31
15% Participación de Trabajadores	-	155,90

12. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Regimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en caso de reinversión de utilidades

Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a diciembre del 2017 es el siguiente:

	2016	2017
Utilidad Contable	-2.780,01	1.039,31
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	155,90
Base 22 % Impuesto a la Renta	-2.780,01	883,41
22 % Impuesto a la Renta	-	194,35

13. RESERVA LEGAL

La Reserva Legal se debe provisionar hasta completar el 50% del Capital Social

	2016	2017
Utilidad Contable	-2.780,01	1.039,31
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	155,90
(-) 22% Impuesto a la Renta	-	194,35
Base Reserva Legal	-2.780,01	689,06
Reserva Legal 10%	-	-

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

14. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuenta de Ingresos (ventas/servicios) es el siguiente

	2016	2017
Ventas		
Comisiones	8.578,25	9.272,29
Otros Ingresos	-	-
TOTAL INGRESOS - VENTAS/SERVICIOS	8.578,25	9.272,29

15. EGRESOS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuenta de Egresos es el siguiente

	2016	2016
<i>Gastos de Administracion</i>		
Remuneraciones	4.392,00	-
Beneficios Sociales	212,50	600,00
Aportes al less	533,63	-
Gastos de Gestión	300,00	47,98
Gastos de Viaje	-	-
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	5.438,13	647,98

	2016	2017
<i>Gastos varios</i>		
Agua, Luz, Teléfonos	28,06	-
Internet	262,70	239,99
Suministros y Materiales	38,50	93,16
Comunicaciones	-	-
Gastos Judiciales	-	-
Cuotas y Donativos	-	-
Guardiania, Garaje	-	-
Seguros	-	-
Honorarios - servicios	1.522,00	630,00
Combustible - Gasolina	646,65	819,37
Mantenimiento de Vehiculos	-	-
Mantenimiento de Equipos	113,32	2.149,16
Gastos bancarios	48,94	63,31
Movilizaciones	3.209,94	3.394,89
Gastos de Alimentos	-	-
TOTAL GASTOS VARIOS	5.870,11	7.389,88

16. CONTRIBUCIONES E IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta contribuciones e Impuestos es el siguiente

	2016	2017
Cuotas Camara de Comercio	-	-
Contribución Superintendencia de Bancos	42,89	46,36
Impuesto 2 por mil Universidad de Guayaquil	7,13	7,19
Impuestos Municipales	-	36,59
Cuerpo de Bomberos de Guayaquil	-	104,98

EATON'S C.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

TOTAL CONTRIBUCIONES E IMPUESTOS	<u>50,02</u>	<u>195,12</u>
----------------------------------	--------------	---------------

17. DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuenta depreciaciones y amortizaciones es el siguiente

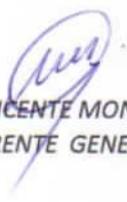
	2016	2017
Depreciaciones		
Muebles y enseres	-	-
Equipos de computación	-	-
Vehiculos	-	-
TOTAL DEPRECIACIONES	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

	2016	2017
Amortizaciones	-	-
Gastos anticipados	-	-
Otras amortizaciones	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL AMORTIZACIONES	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

18. RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONOMICO

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta resultados del ejercicio es el siguiente

	2016	2017
Resultados		
Perdidas del Ejercicio	-	-
Utilidad del Ejercicio	<u>-2.780,01</u>	<u>1.039,31</u>
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>-2.780,01</u>	<u>1.039,31</u>


 SEGUNDO VICENTE MONTIEL QUIJIJE
 GERENTE GENERAL


 VICTOR HUGO AQUIÑO VERA
 CONTADOR - REG. 0.9182