

**BASTIDAS GUERRA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.**

**(Expresados en Dólares de E.U.A.)**

**1. OPERACIONES**

La Compañía BASTIDAS GUERRA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA. Tiene por objetivo social ACTIVIDADES REALIZADAS POR AGENTES Y CORREDORES DE SEGUROS., fue constituida, en Quito, el 06 de noviembre del 1992.

**RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD**

**a) Bases de presentación**

BASTIDAS GUERRA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA., Mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES y las Normas Internacionales de Información Financiera, según lo establece la Superintendencia de Compañías.

**b) Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos correspondientes a la compañía BASTIDAS GUERRA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA., se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios son proporcionados a los clientes se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

**c) Reconocimiento de gastos**

Los gastos se reconocen con base en lo devengado, es decir, en el período en que se generan o causan, independientemente de la fecha en que se pague.

**d) Mobiliario y equipo**

Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada calculada aplicando los

porcentajes determinados en el art. 27, numeral 6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

**e) Registros contables y unidad monetaria**

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A., que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

**2. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre de 2019 registran dinero en la caja bancos por un valor de US \$ 2547.00.

**3. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)**

Por concepto de Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) el valor es de \$ 2652.35.

**4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)**

Por concepto de Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) el valor es de \$ 3767.85.

**5. MUEBLES Y ENSERES**

El valor por Muebles y enseres es de \$ 15537.23.

**6. EQUIPO DE COMPUTACIÓN**

El valor por Equipo de Computación es de \$ 1368.22.

**7. VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL**

El valor por Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil es de \$ 99903.96.

**8. DEL COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES**

El valor por el costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones es de \$ 26059.70.

Pasivos

## **9. NO RELACIONADAS LOCALES**

El valor por no relacionadas locales es de \$ 6906.00.

## **10. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO**

El valor por Participación trabajadores por pagar del ejercicio es de \$ 1217.92.

## **11. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El valor por Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados es de \$ 2000.00.

## **OTROS PASIVOS CORRIENTES**

## **12. OTROS**

El valor por Otros es de \$ 15621.74.

## **13. CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO**

El valor por Capital suscrito y/o asignado es de \$ 1000.00.

## **14. APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN**

El valor por aportes de socios, accionistas, partícipes, fundadores, constituyentes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital para futura capitalización es de \$ 31205.98.

## **15. RESERVA LEGAL**

El valor por Reserva legal es de \$ 801.72

## **16. UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

El valor por Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores es de \$ 44296.53.

## **17. PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

El valor por Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores es \$ 9246.29.

## **18. UTILIDAD DEL EJERCICIO**

El valor por Utilidad del ejercicio es de \$ 5913.31.

## **INGRESOS**

### **19. GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA**

El valor por Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA es de \$ 135919.50.

### **20. GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA**

El valor por Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA es de \$ 55907.99.

### **21. INGRESOS BRUTOS TOTALES SEGÚN CONTABILIDAD**

El valor por Ingresos brutos totales según contabilidad es de \$ 191827.97.

### **22. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEES**

El valor por Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del iess es de \$ 38223.33.

### **23. BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEES**

El valor por Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IEES es de \$ 6430.00.

### **24. APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)**

El valor por concepto de Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva) es de \$ 5261.93.

### **25. HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS**

El valor por Honorarios profesionales y dietas es de \$ 16188.94.

### **26. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

El valor por Propiedades, planta y equipo es de \$ 26066.87.

## **27. PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD**

El valor por promoción y publicidad \$ 66.50.

## **28. TRANSPORTE**

El valor por Transporte es de \$ 24597.42

## **29. CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

El valor por Consumo de combustibles y lubricantes es de \$ 1957.90-

## **30. GASTOS DE VIAJE**

El valor por Gastos de viaje es de \$ 1301.57.

## **31. GASTOS DE GESTIÓN**

El valor por Gastos de gestión es de \$ 13288.21.

## **32. ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS**

El valor por concepto de Arrendamientos operativos es de \$ 864.00.

## **33. SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS**

El valor por Suministros, herramientas, materiales y repuestos es de \$ 5307.44.

## **34. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**

El valor por Mantenimiento y reparaciones es de \$ 3525.75.

## **35. SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)**

El valor por Seguros y reaseguros (primas y cesiones) es de \$ 17608.24.

## **36. SERVICIOS PÚBLICOS**

El valor por Servicios públicos es de \$ 2496.00.

## **37. OTROS**

El valor por Otros en gasto es de \$ 20524.40 y valor no deducible es de \$ 13549.59.

## **EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de elaboración del presente informe, si se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración tuvieron un efecto significativo sobre los estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas, los cuales se han ajustado y se han reestructurado en el Balance Respectivo.

Elaborado por:

**LIC. EGAS MERA ROSA.**