

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AFEX ECUADOR CIA LTDA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS

PERIODO 01-01-2017 AL 31-12-2017

NOTA 1.- Actividad Económica. - La actividad Económica de la compañía es la Asesoría en Seguros es decir somos intermediarios de seguros entre el cliente y la compañía de Seguros, nuestra asesoría está basada en el conocimiento y la ética profesional y la atención personalizada a nuestros clientes.

NOTA 2.- La empresa en sus operaciones financieras ha mantenido ciertas políticas que se han ido involucrando paulatinamente para el mejor desenvolvimiento de la misma, acatando las disposiciones de los Órganos de Control tanto en el marco tributario como en el aspecto financiero-contable al Implementar y Aplicar las Normas Internacionales Financieras PYMES y las Normas Internacionales de Contabilidad que ayudan a transparentar la presentación de los Estados Financieros; así tenemos que:

Para la ejecución de proyectos en seguros individuales y corporativos, el manejo económico ha sido acondicionado conforme a las estipulaciones de los proveedores, Es decir los pagos los hemos realizado de contado y de manera puntual y responsable en todas nuestras obligaciones adquiridas., hasta que se culminen los proyectos

NOTA 3.- En el rubro **Efectivo y equivalentes del efectivo** se encuentran las cuentas **bancos**. En la cuenta **Bancos** está registrado todos el dinero depositado **ventas y servicios prestados** de igual forma los pagos de obligaciones de la empresa han sido a través de esta cuenta.

NOTA 4.- En el rubro **Activos Financieros** que suman \$ 93.009,97; se incluyen las cuentas: **Cuentas por Cobrar Clientes**.

NOTA 5.- En el rubro **Activos por Impuestos Corrientes** por un total de \$ 44.035,41 se incluye cuenta el Iva por adquisiciones y pagos Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA) por la suma de \$ 24.326,16; también en este rubro se incluye la cuenta Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA) por la cantidad de \$ 19.709,25 en la que se registran las Retenciones a la Fuente Renta.

NOTA 6.- En el rubro **Propiedad, Planta y Equipo** con un total de \$ 138.511,48, se encuentran registradas las cuentas: **Equipos de Oficina** por el valor de \$ 11.981,92; **Vehículos** por \$ 99.343,75; **Instalaciones** por \$ 5.724,31; **Muebles y Enseres** por \$ 22.660,71 y **Equipo de Computación** por \$ 41.598,97 la cuenta **Otros Activos** por un total de \$ 60.60 y la cuenta (-) **Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo Y Amortización** suma el valor de \$ (125.162,27), que contiene la depreciación acumulada legal de acuerdo a la LRTI de los activos fijos detallados anteriormente. Es importante indicar que a los activos se aplicó la respectiva norma NIFF y se procedió a revalorizar los Activos.

NOTA 7.- En el rubro **Activos Diferidos** tenemos el valor de \$ 12.082,38, en este rubro se mantiene.

NOTA 8.- En el rubro **Cuentas y Documentos por Pagar** por la cantidad de \$ 11.566,93, se encuentran registradas las **Cuentas por Pagar** de los proveedores.

NOTA 9.- En el rubro **Otras Obligaciones Corrientes** con un total de \$ 10.430,98 se registra la cuenta **Con la administración Tributaria** el valor por retención en la fuente por \$ 1.649,29 Iva por pagar \$ 2.682,42 e Impuesto a la Renta por \$ 10.810,83 , Con el **IESS** el valor de \$ 2.396,65 por aportes y 15 % por distribución de Utilidades trabajadores. 7.181,55.

NOTA 10.- Es el rubro de las provisiones con los Empleados en la que aplicamos la NIC 12 para el cálculo de la Provisión del Desahucio y de la Provisión por Jubilación Patronal.

NOTA 11.- En el rubro **Obligaciones a Largo plazo** tenemos el valor de \$35.410,70 que es una deuda a largo plazo con los socios de la compañía.

NOTA 12.- En el rubro **Capital Suscrito**, tenemos el valor del capital pagado y asignado de la compañía registrado en el órgano de control por \$ 13.877,00

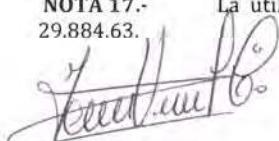
NOTA 13.- En el rubro **Reserva legal** por un total de \$ 7.527,95

NOTA 14.- En el rubro **Reserva Facultativa** por un total de \$ 17,59 y Reserva de Capital por \$ 4.261,09.

NOTA 15.- El rubro **de Utilidades Acumuladas** es por \$ 39.931,23 que es la suma de las utilidades acumuladas de los años 2013-2014-2016.

NOTA 16.- El rubro Aplicación Niff por primera vez se encuentra la revalorización de Propiedad, Planta y Equipo

NOTA 17.- La utilidad del ejercicio del año 2017 se mantendrá en utilidades Acumuladas por el valor de \$ 29.884,63.



Janeth Velasquez
CONTADORA GENERAL