

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
LIDERSEG AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS SA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019.

NOTA 1.- Información General

LIDERSEG AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS SA., es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, LA CONCEPCION, AV. SHYRIS Numero: N33-40 Intersección: AV. 6 DE DICIEMBRE.

Su actividad económica principal es: AGENCIA DE SEGUROS.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	311	1255.19

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2019.

NOTA 4

NO RELACIONADAS		
Locales	315	32669.46
Del exterior	316	0.00

Este grupo de cuentas reflejan las cuentas y documentos por cobrar que mantiene la compañía con diversos clientes, adicional se refleja la provisión de cuentas incobrables.

NOTA 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	335	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	336	49785.14
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	337	1914.71
Otros	338	644.12

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
TERRENOS		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	362	0.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	363	0.00
EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	364	355911.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	365	0.00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	366	0.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	367	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	368	0.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	369	0.00
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	370	0.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	371	0.00
Construcciones en Curso y Otros Activos en Tránsito	372	0.00
Muebles y enseres	373	25982.41
Equipo de Computación	374	24928.87
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	375	123534.58
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
Terrenos	376	0.00
Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)	377	0.00
Naves, aeronaves, barcas y similares	378	0.00
Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	379	0.00
Equipo de computación	380	0.00
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	381	0.00
Otros	382	0.00
Otras Propiedades, Planta y Equipo	383	12361.83

El saldo de este grupo de cuentas corresponde a los activos de la compañía con sus respectivas depreciaciones.

NOTA 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES		
RELACIONADAS		
Locales	511	0.00
Del exterior	512	0.00
NO RELACIONADAS		
Locales	513	21918.64
Del exterior	514	0.00

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 8

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	533	7539.08
Obligaciones con el IESS	534	10226.26
Jubilación Patronal	535	0.00
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	536	33406.90

En estas cuentas se detalla las obligaciones por pagar contraídas con la administración tributaria, con el IESS (INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL además de reflejar el saldo pendiente por beneficios sociales con los trabajadores.

NOTA 9

PROVISIONES CORRIENTES		
Por garantías	537	0.00
Por desmantelamiento	538	0.00
Por contratos onerosos	539	0.00
Por reestructuraciones de negocios	540	0.00
Por reembolsos a clientes	541	0.00
Por litigios	542	0.00
Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	543	0.00
Otras	544	50638.35

Saldo de anticipos que han entregado a la compañía correspondiente a la elaboración de proyectos que aún no se entregan los respectivos comprobantes de venta.

NOTA 10

PATRIMONIO		
Capital suscrito y/o asignado	601	800.00
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0.00
Aportes de socios, accionistas, partícipes, fundadores, constituyentes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital para futura capitalización	603	0.00
RESERVAS		
Reserva legal	604	400.00
Reserva facultativa	605	0.00
Otras	606	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reserva de capital	607	0.00
Reserva por donaciones	608	0.00
Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	609	0.00
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	610	0.00
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	192690.50
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	0.00
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	0.00
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	0.00
Utilidad del ejercicio	615	25395.38
Pérdida del ejercicio	616	0.00
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	0.00

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 11

PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		Total ingresos
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	6005	831029.31
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6007	119346.40

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2019, además de otros ingresos.

NOTA 12

TOTAL COSTOS OPERACIONALES	7991	0.00
TOTAL GASTOS	7992	916195.44
TOTAL COSTOS Y GASTOS	7999	916195.44

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMPRAS, OTROS.

NOTA 13

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 16 de Marzo del 2020.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861