CRECERSEGUROS
AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA LTDA.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2017
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	Notas	Diciembre 31, 2017	2016
Activo corriente:			
Efectivo y equivalentes del efectivo	Nota 4	14,019.43	21,372.86
Documentos y cuentas por cobrar	Nota 5	5,758.45	1,990.06
Otras cuentas por cobrar	Nota 6	35,475.80	31,752.41
(-) Provisión cuentas incobrables		-	-
Total activo corriente		55,253.68	55,115.33
Activo no corriente:			
Propiedad, planta y equipo, neto de la depreciación acumulada	Nota 7	26,110.53	30,600.66
Total activo no corriente		26,110.53	30,600.66
TOTAL ACTIVOS		81,364.21	85,715.99
PASIVOS			
Pasivo corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	Nota 8	42,611.41	33,545.63
Otras Obligaciones corrientes	Nota 9	7,169.32	25,006.55
Total pasivo corriente		49,780.73	58,552.18
Pasivo no corriente:			
Provisiones por beneficios a empleados		-	-
Pasivo diferido		-	-
Total pasivo corriente		-	-
TOTAL PASIVOS		49,780.73	58,552.18
PATIMONIO			
Capital		400.00	400.00
Aportes para futura capitalización		-	-
Reserva Legal		3,124.93	3,124.93
Resultados Acumulados		23,638.88	21,859.95
Resultado del Ejercicio		4,419.67	1,778.93
TOTAL PATRIMONIO	Nota 10	31,583.48	27,163.81
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		81,364.21	85,715.99
		-	-

Ing. Wladimir Zurita
PRESIDENTE

Dr. Francisco Román
CONTADOR GENERAL

CRECERSEGUROS
AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA LTDA.
Estado de Resultado Integral
Por el Año Terminado el 31 de diciembre del 2017
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Diciembre 31,		
		2017		2016
INGRESOS				
Ingresos por Comisiones		142,861.77		159,779.87
Comisiones Vida	77,099.92		87,991.32	
Comisiones Generales	46,849.05		59,907.68	
Comisiones Asistencia Médica	18,912.80		11,880.87	
(-) GASTOS DE VENTAS		46,978.39		55,087.48
Comisones Ventas	41,173.69		47,238.41	
Teléfono	677.38		1,760.78	
Movilización	701.71		-	
Viajes y Estadia	-		127.14	
Atención Clientes y Proveedores	4,425.61		5,961.15	
(-) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		89,233.48		100,727.13
Sueldos	30,273.72		23,937.62	
Refrigerio	2,724.84		2,205.22	
Premios y Bonos	16,158.08		20,000.00	
Subsidios e Indemnizaciones	-		812.50	
Gastos de Representación	-		1,035.33	
Honorarios	520.00		450.00	
Aportes al IESS	3,606.28		4,030.13	
Fondo de reserva	736.20		900.73	
Décimo Cuarto Sueldo	-		1,516.96	
Décimo Tercer Sueldo	2,885.29		2,010.02	
Vacaciones	-		306.42	
Seguros del personal	6,452.47		5,524.19	
Arriendos	7,860.85		8,400.00	
Alícuotas	971.36		821.64	
Luz	190.37		291.19	
Seguros de muebles, equipos y vehículos	760.12		2,780.64	
Papelería y útiles de oficina	2,646.03		2,069.82	
Publicaciones y propaganda	299.67		246.80	
Otros	633.10		8,909.99	
Mantenimiento de Activos	3,624.69		2,137.08	
Mantenimiento y Reparación Vehículos	182.70		1,016.91	
Patente Municipal	-		378.90	
Internet	25.86		-	
Pago Notarios	8.40		214.30	
Limpieza	1,081.05		1,060.61	
Televisión por cable	565.50		577.53	
Combustible	1,402.67		1,777.01	
Donaciones	-		1,517.03	
Movilizaciones	-		252.70	
Gastos no Deducibles	-		44.38	
Ajuste Centavos	0.22		0.01	
Parqueadero	6.61		41.96	
Depreciacion Equipos de Computación	1,069.57		350.87	
Depreciacion Muebles y Equipos	3,530.68		3,460.18	
Depreciacion Vehículos	369.11		369.11	
Contribución Superintendencia de Bancos y Seguros	648.04		1,279.35	
Utilidad en operaciones		6,649.90		3,965.26
(-) GASTOS FINANCIEROS		97.90		236.92
Multas e intereses	30.35		144.54	
Otros Gastos Bancarios	67.55		92.38	
OTROS INGRESOS		124.25		469.55
Resultado antes de Participación e Impuesto a la Renta		6,676.25		4,197.89
15% Participación Utilidades		1,001.44		629.68
22% Impuesto a la Renta	Nota 11	1,255.14		1,789.28
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		4,419.67		1,778.93

Ing. Wladimir Zurita
PRESIDENTE

Dr. Francisco Román
CONTADOR GENERAL

CRECERSEGUROS
AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA LTDA.
Estado de Cambios en el Patrimonio

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital social	Reserva legal	Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2016	**400.00**	**3,124.93**	**21,859.95**	**-**	**25,384.88**
Resultado Neto del año				**1,778.93**	**1,778.93**
Saldos al 31 de diciembre del 2016	**400.00**	**3,124.93**	**21,859.95**	**1,778.93**	**27,163.81**
Transferencia Resultados Acumulados	-	-	**1,778.93**	**-1,778.93**	-
Aportes futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-
Resultado integral total	-	-	-	**4,419.67**	**4,419.67**
Saldos al 31 de diciembre del 2016	**400.00**	**3,124.93**	**23,638.88**	**4,419.67**	**31,583.48**

Ing. Wladimir Zurita
PRESIDENTE

Dr. Francisco Román
CONTADOR GENERAL

CRECERSEGUROS
Estado de Flujos de Efectivo
Por el Año Terminado el 31 de diciembre del 2017
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 31,	
	2017	**2016**
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	135,369.99	154,704.11
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-143,229.00	-153,490.23
Intereses pagados	-97.90	-236.92
Otros	124.25	469.55
Efectivo neto provisto en actividades de operación	-7,832.66	1,446.51
Flujo de efectivo por las actividades de inversión:		
Adiciones a propiedad, planta y equipo	479.23	-2,867.88
Efectivo recibido por las inversiones temporales		-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	479.23	-2,867.88
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:		
Aporte en efectivo para aumento de capital	-	-
Préstamos con instituciones financieras	-	-
Efectivo neto (utilizado) en actividades de financiamiento	-	-
(Disminución) aumento en el efectivo y equivalentes	-7,353.43	-1,421.37
Efectivo y equivalentes al inicio del año	21,372.86	22,794.23
Efectivo y equivalentes al final del año	**14,019.43**	**21,372.86**

Ing. Wladimir Zurita
PRESIDENTE

Dr. Francisco Román
CONTADOR GENERAL

CRECERSEGUROS
Estado de Flujos de Efectivo, Continúa
Por el Año que terminó el 31 de diciembre del 2016
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 31,	
	2016	**2015**
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo provisto por las actividades de operación:		
Utilidad neta	6,676.25	4,197.89
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo provisto por las actividades de operación:		
Depreciación de propiedad, maquinaria y equipo	4,969.36	4,180.16
Provisión por valuación de instrumentos financieros	-	-
Provisión por deterioro de inventario	-	-
Reconocimiento de provisión de incobrables	-	-
Provisón para impuesto a la renta	1,255.14	1,789.28
Provisón participación trabajadores	1,001.44	629.68
Baja de Inventarios	-	
Otros partidas	-	-
Cambio en activos y pasivos:		
Variación en cuentas por cobrar clientes	-3,768.39	1,290.43
Variación en inventarios	-3,723.39	-6,366.19
Variación en gastos pagados por anticipado	-	-
Variación en cuentas por pagar comerciales	9,065.78	20,033.43
Variación en Otros Pasivos	-23,308.85	-24,308.17
Variación en beneficios a empleados	-	-
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	**-7,832.66**	**1,446.51**

Ing. Wladimir Zurita
PRESIDENTE

Dr. Francisco Román
CONTADOR GENERAL

NOTA 1 - OPERACIONES

CRECERSEGUROS AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS COMPAÑÍA LIMITADA fue constituida en la ciudad de Quito, Ecuador el 11 de octubre del 2012. Su objeto social es la gestión asesoramiento y colocación de contratos de seguros.

Para los años 2017, 2016 el canal de comercialización de la Compañía es la ciudad de Quito, por la naturaleza de la compañía se hacen negocios en otras provincias.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Declaración de cumplimiento

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

b) Bases de preparación

Los estados financieros de CRECERSEGUROS AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS COMPAÑÍA LIMITADA., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre del 2016, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

c) Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

d) Efectivo y equivalentes del efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como efectivo y equivalentes del efectivo a los saldos en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento original de tres meses o menos que son inmediatamente convertibles. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

e) Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes, las cuales generalmente tienen 30 días de plazo, son reconocidas al monto original de emisión de la factura, luego a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconocen como ingresos y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva.

Las cuentas por cobrar clientes incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas, para lo cual se utiliza los siguientes porcentajes de provisión:

De 1 a 30 días	1%
De 31 a 60 días	10%
De 61 a 90 días	20%
De 91 a 120 días	50%
De 121 a 360 días	75%
Más de 361 días de vencido	100%

Las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

f) Propiedad Planta y Equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de vehículos, muebles y equipo se medirán inicialmente por su costo de adquisición.

El costo de Propiedad Planta y Equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con el funcionamiento y la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considerará como costo de la Propiedad Planta y Equipo, los costos por financiamiento directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un periodo de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso.

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, la Propiedad Planta y Equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada.

Los gastos por reparaciones y mantenimientos se registran en los resultados en el periodo en que se producen.

Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de vehículos, muebles y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

A continuación se presentan las principales partidas de vehículos, muebles y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Activo	Vida útil (en años)
Edificio	20
Vehículos	5
Muebles y enseres	10
Equipos de oficina	10
Instalaciones	10
Equipos de computación	3

Retiro o venta de vehículos, muebles y equipo

La utilidad o pérdida que se origine del retiro o venta de una partida de Propiedad Planta y Equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Cuando se realice una venta o retiro de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

g) Préstamos

Corresponden a pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de transacción) y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo.

h) Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros cuyos pagos se derivan de facturas o valores preestablecidos.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconocen como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva.

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

i) Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se calcula considerando la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos deducibles y partidas no deducibles. La compañía el impuesto corriente lo calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada ejercicio económico.

Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben cuantificarse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el ejercicio económico en el cual el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensar, frente a la autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas; y los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto a la renta.

Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

j) Provisiones

La compañía reconoce las provisiones cuando tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

k) Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada periodo. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del período dividido entre el número promedio de años de trabajo que le resten a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada). Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

l) Reconocimientos de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Venta de servicios

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de servicios deben ser reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- la Compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- la Compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- el importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad;
- sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y

- los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

m) Gastos

Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

n) Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

o) Reserva legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que las compañías limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de las utilidades anuales, hasta igualar por lo menos el 50% del capital social de la compañía. Esta reserva no puede distribuirse a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.

NOTA 3 - ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero de 2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 3 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.

De acuerdo a lo antes indicado, la Compañía definió como su período de transición a las NIIF el año 2011, estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación el 1 de enero del 2012.

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

Para la preparación de los presentes estados financieros, se han aplicado algunas excepciones obligatorias y exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF que se establece en la NIIF 1., una vez realizados los análisis se determinó que no los ajustes no eran significativos.

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Caja General	-	-
Caja chica	(273.31)	(436.47)
Bancos	14,292.74	21,809.33
	-	-
	14,019.43	21,372.86

NOTA 5 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Obligaciones por Otros Conceptos	5,579.83	1,811.44
Anticipo Sueldos empleados	100.00	100.00
Préstamos Empleados	78.62	78.62
	-	-
	5,758.45	1,990.06

NOTA 6 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Retención IVA 70%	18,548.42	16,592.69
Retención 2%	9,621.39	8,170.93
Anticipo Proveedores	2,027.86	2,027.86
IVA Compras	(485.71)	-
Garantías	2,800.00	2,800.00
Otros por Liquidar	2,963.84	2,160.93
	35,475.80	31,752.41

NOTA 7 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,		Vida útil
	2017	2016	años
Depreciables:			
Muebles y equipos	35,306.82	35,306.82	10
Equipo de computación	3,560.59	3,081.36	3
Vehículos	1,845.57	1,845.57	5
Subtotal	40,712.98	40,233.75	
Depreciación acumulada	(14,602.45)	(9,633.09)	
Total	26,110.53	30,600.66	

El movimiento de propiedad, planta y equipo durante el año fue el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Saldo al inicio del año, neto	30,600.66	31,912.94
Adiciones	479.23	2,867.88
Disminuciones		-
Depreciación	(4,969.36)	(4,180.16)
Saldo al final del año, neto	26,110.53	30,600.66

NOTA 8 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Con la Administración Tributaria	2,737.12	3,869.80
Impuesto a la Renta por Pagar (Nota 11)	1,255.14	1,789.28
Con el IESS	(1,226.62)	1,338.11
Con los empleados	35,055.44	20,683.68
Anticipo Proveedores		-
Visa Pichincha	4,790.33	5,864.76
	42,611.41	33,545.63

NOTA 9 – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Cuentas por Pagar	10,454.94	9,284.84
Cuentas por Pagar Accionistas	(3,285.62)	15,721.71
	-	-
	-	-
	7,169.32	25,006.55

NOTA 10 - PATRIMONIO

El capital al 31 de diciembre del 2010 se encontraba conformado por 100 acciones ordinarias y nominativas de US$ 8 cada una, totalmente pagadas.

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Capital	400.00	400.00
Aportes para Futura Capitalización	-	-
Reserva Legal	3,124.93	3,124.93
Resultados Acumulados	23,638.88	21,859.95
Resultado del Ejercicio	4,419.67	1,778.93
	31,583.48	27,163.81

NOTA 11 – IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación tributaria preparada por la administración de la Compañía fue como sigue:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Utilidad antes de la participación de los empleados y trabajadores e impuesto a la renta	6,676.25	4,197.89
Partidas no consideradas para el 15% e impuesto a la renta	-	-
Base para participación de utilidades	6,676.25	4,197.89
Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades	(1,001.44)	(629.68)
Utilidad antes de impuesto a la renta	5,674.81	3,568.21
Deducciones por remuneraciones a discapacitados	-	-
Gastos no deducibles	30.35	188.92
Base tributaria	5,705.16	3,757.13
Utilidad a Capitalizar	-	-
	5,705.16	3,757.13
Impuesto a la renta del año	**1,255.14**	**1,789.28**
Anticipo y retenciones del impuesto a la renta, neto	9,621.39	8,172.12
Impuesto a la Renta a Pagar	**(8,366.25)**	**(6,382.84)**
Anticipo Mínimo	-	1,216.20

El anticipo estimado para el 2018 según las disposiciones reglamentadas por el Servicio de Rentas Internas (SRI) es de US $ 0.00

NOTA 12 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta sin modificaciones.

Ing. Wladimir Zurita
PRESIDENTE

Dr. Francisco Román
CONTADOR GENERAL