

**LAYANA Y ASOCIADOS AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS
CIA. LTDA.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017

Nota 1. Identificación de la Compañía y Actividad Económica

La empresa **LAYANA Y ASOCIADOS AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**, fue constituida el 04 de Junio del 2014. La actividad principal de la compañía es la de corredores de Seguros. El domicilio de la compañía, donde se encuentran sus oficinas es en la ciudad de Loja, cantón Loja, Av. Zoilo Rodriguez 06-48 y Virgilio Abarca.

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2017 fueron aprobados por el Directorio de la compañía en sesión que se llevo a cabo el 30 de Marzo del 2018.

Los estados financieros reflejan la actividad individual de la compañía, puesto que no posee subsidiarias.

Nota 2. Políticas Contables

Las políticas contables utilizadas por la compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

Los Estados Financieros se preparan y presentan de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, Normas de Contabilidad vigentes.

Los Estados Financieros de la compañía son presentados en la moneda funcional, es decir dólares de los estados unidos de américa.

A continuación se citara los aspectos importantes de las cuentas más relevantes que componen los Estados Financieros.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA O BALANCE GENERAL

ACTIVO:

Al finalizar el periodo el Estado de Situación Financiera informamos el Activo refleja en Caja chica \$ 100.00; Inversiones Financieras \$ 5,001.00 generados de póliza, Clientes \$126.50 y Anticipo a Proveedores \$ 5,000.00, en el grupo de Activos No Corrientes tenemos

como saldo lo siguiente: Muebles y Enseres \$ 9,375.54; Equipos de Computación y Software \$5,223.00 los mismos que generan una depreciación acumulada \$3,782.45. En el grupo de otros Activos por Retenciones en venta- renta por el valor de \$3,601.56 y Crédito Tributario por retenciones de IVA \$487.17 y Crédito Tributario de años anteriores por el valor de \$1,833.62

PASIVO:

Los saldos reflejados en las cuentas de Pasivo como deudas que mantiene la compañía son las siguientes: Obligaciones Fiscales con el SRI \$ 646.98 y Obligaciones Patronales \$ 2,181.94 generados de obligaciones con el IESS.

PATRIMONIO:

En el grupo del Patrimonio se refleja el Capital Social \$400.00; el Aporte de Socios para Futuras Capitalizaciones \$ 2,607.38; la Rey Reserva Legal \$ 2,347.40; finalmente reporto como resulta del ejercicio una Utilidad del Presente Ejercicio económico por \$ 18,782.25.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS:

Al finalizar el Estado de Resultados en este periodo observamos que se registra un ingreso total de \$ 180,060.53 generadas por la Ventas propias de la compañía.

GASTOS:

por concepto de gastos un total de \$ 161,278.28 generados por varios gastos originados por la propia actividad de la compañía, el rubro de Gastos No Deducibles de \$911.79 se origina por el gasto de Energía Eléctrica, el cual no consta a nombre de la compañía; manifestando que en este nuevo periodo fiscal se ha generado una utilidad bruta de \$ 18,782.25.

Loja, 30 de Marzo del 2018



ING. VERONICA ROSALES VASQUEZ

CONTADORA

REG. NO. 1031-11-1054829