

Karen Guevara
Correa
Karenseg S.A

Notas a los Estados
Financieros Ejercicio Económico
Terminado año 2018

KAREN GUEVARA, KARENSEG AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS S.A				
ESTADO DE RESULTADO				
AL 31/12/2018				
	INGRESOS		80,890.82	
6005	Asesoría de seguros	80,890.82		
	GASTOS		71,776.85	
7041	Sueldos y Salarios	37,497.68		
7044	Beneficios Sociales	8,084.75		
7047	Iess	4,356.62		
7050	Honorarios	3,692.22		
7062	Bonificacion a empleados	6,000.00		
7173	publicidad	2,003.90		
7179	combustible	609.98		
7182	Viaticos	627.08		
7185	Gastos de Gestion	3,836.74		
7191	Suministro	1,654.87		
7212	Comisiones	883.96		
7242	servi. Basciso	1,321.96		
7248	Otros	1,207.09		
	Utilidad Bruta		9,113.97	
	15% trabajadores		1,367.10	
	Utilidad neta		7,746.87	
	25% Imp a la renta		1,936.72	
	base		5,810.16	
	10 reserva legal		581.02	
	UTILIDAD NETA		5,229.14	
	Karen Guevara Correa		Ing. Jenny Santillan S	
	Gerente		Contadora	

Nota 1.-

La empresa ha procedido a aplicar la siguiente NIIF para Pymes para determinar los ingresos:

Niif para Pymes Sección 23, párrafo 23.14

- a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias puede medirse con fiabilidad
- b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- c) El grado de terminación de la transacción, al final del período sobre el que se informa, puede ser medido con fiabilidad.
- d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, pueden medirse con fiabilidad.

Nota 2.-

La empresa ., ha procedido a aplicar la siguiente NIIF para Pymes para determinar los gastos:

Niif para Pymes Sección 5, párrafo 5.11

Desglose por naturaleza de los gastos.

- a) Según este método de clasificación, los gastos se agruparán en el estado de resultado integral de acuerdo con su naturaleza (por ejemplo depreciación, compras de materiales, costos de transporte, beneficios a los empleados y costos de publicidad) y no se redistribuirán entre las diferentes funciones dentro de la entidad.

KAREN GUEVARA, KARENSEG AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS S.A					
BALANCE GENERAL					
AL 31/12/2018					
	ACTIVO			3,250.25	
311	Bancos		3,250.25		
	ACTIVO NO CORRIENTE			20,880.52	
373	MUEBLES Y ENSERES		19,732.92		
374	EQUIPO DE COMPUTACION		3,827.21		
384	(-) DEP DE EQUIPOS		-2,436.01		
385	(-) DEL AJUSTE ACUMULADO		-243.60		
	DIFERIDOS				
	GASTOS DIFERIDOS			2,874.00	
	IVA EN COMPRAS		84.11		
	IMP RENTA		1,608.97		
	70% IVA RETENIDO VENTAS		1,180.92		
	TOTAL DE ACTIVO			27,004.77	
	PASIVOS				
	Cuentas Por Pagar			17,015.36	
557	Cuentas Por Pagar Accionistas		15648.26		
533	15% PARTICIPACION		1,367.10		
	Impuestos por Pagar			3,438.88	
549	2% RET COMPRAS		2.81		
549	10% RET COMPRAS		15.00		
549	IVA EN VENTAS		1,687.00		
549	100% IVA EN COMPRAS		18.00		
549	70 IVA RETENIDO EN COMPRAS		11.76		
532	22% IMPUESTO A LA RENTA 2018		1,704.31		
	Otras Obligaciones			299.47	
534	IESS POR PAGAR		299.47		
	PATRIMONIO			6,251.06	
601	Capital Social		800.00		
615	Utilidad del ejercicio anterior		5,438.30		
612	perdidad del ejercicio		-591.51		
604	10% DE RESERVA LEGAL		604.27		
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			27,004.77	

Nota 1.-

Niif para Pymes Sección 4. párrafo 4.5

- a) Espera realizarlo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación;
- b) Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- c) Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa; o
- d) Se trate de un efectivo o equivalente al efectivo, salvo que su utilización esté restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses desde de la fecha sobre la que se informa.

Nota 2.-

Niif para Pymes Sección 4. párrafo 4.7

- a) Espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad;
- b) Mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar;
- c) El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

Karen Guevara Correa
GERENTE GENERAL

Jenny Santillan Salazar
CONTADORA