

HERRESEGUROS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INFORMACION GENERAL

La Compañía HERRESEGUROS S.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS, fue constituida bajo escritura pública otorgada el 30 de Julio de 2009 ante el Notario Vigésimo Séptimo, e inscrita el 20 de Agosto del dos mil nueve y, domiciliado en la Ciudad de Quito.

HERRESEGUROS S.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS, tiene como objeto social principal: GESTIONAR Y OBTENER CONTRATOS DE SEGUROS.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva, de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de diciembre del 2016, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

HERRESEGUROS S.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS, en cumplimiento con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías procede a procesar la información de acuerdo en las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA LAS PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Todas las actividades que realiza o realizara la compañía se procesan en la **moneda legal** del país, *Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica*

DEFINICION DE POLITICAS CONTABLES

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios basados en la Asesoría para la Contratación de Seguros para sus clientes.

Impuesto a las ganancias

En el presente ejercicio la empresa registra Impuesto a las Ganancias, los mismos a los que se les dará el tratamiento legal y tributario pertinente, y por otro lado se registraron gastos ordinarios a partir del mes de enero 2016.

Política De Venta

HERRESEGUROS S.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS, realizará sus ventas a crédito directo máximo de 15 días.

Política de inventario

Al ser una empresa que se basa en la prestación de servicios, no cuenta con un Inventario que se deba registrar y mostrar en sus balances.

Propiedad Planta y Equipo

Esta partida se mide al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. Y se aplicara el método lineal para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada.

Se realizará su medición por el método de depreciación de línea recta de acuerdo al costo inicial, su método de reconocimiento inicial menos depreciación acumulada y menos pérdidas por deterioro del valor.

Política de Liquidez

Nuestras cuentas deberán tener al menos \$500,00 disponibles al inicio de nuestras operaciones.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

HERRESEGUROS S.A. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS,

HERRESEGUROS (011)		SISTEMA DE CONTABILIDAD		BALANCE GENERAL	
Noviembre 28, 2017		ACUMULADO AL 30 DE DICIEMBRE		DEL 2016	
1	ACTIVO				37,519.69
201	ACTIVO CORRIENTE		32,594.20		
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALES AL EFECT	18,295.95			
10102	ACT. FINANC.	1,817.15			
10103	ACTIVOS X IMPUESTOS CORRIE.	12,441.10			
1010501	CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	8,415.43			
1010502	CREDITO TRIBUTARIO (I. R.)	4,025.67			
102	ACTIVO NO CORRIENTE		5,025.49		
10201	PROPIEDAS, PLANTA Y EQUIPO	5,025.49			
2	PASIVO		8,744.43		7,744.17
201	PASIVO CORRIENTE				
20105	PROVISIONES	175.58			
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIE.	8,168.87			
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTAR	454.87			
2010702	IMPUESTO A LA RTA X PAGAR L E3	21.43			
202	PASIVO NO CORRIENTE		899.74		
20202	CUTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR	899.74			
3	PATRIMONIO NETO				29,875.32
301	CAPITAL		2,000.00		
304	RESERVAS		1,073.02		
306	RESUL. ACUMULADOS		28,730.88		
307	RESUL. L. EJERCICIO		571.82		
		ACTIVO	PASIVO	CAPITAL	RESULTADOS
		37519.69	7744.17	29875.32	-1914.38
					GANANCIAS

VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Durante el año 2016, Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la intermediación y Asesoría en la Contratación de Seguros.

HERRESEGUROS (01)		SISTEMA DE CONTABILIDAD	
Noviembre 28. 2017		ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL	
		ACUMULADO AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2016	
4	INGRESOS		
41	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	-25,292.30	-25,292.30
5	EGRESOS		
51	COSTO VENTAS Y PRODU	344.83	25,777.52
5104	(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS	344.83	
52	GASTOS ADMINISTRACION	23,033.09	
5201	GASTOS VTA	15,166.93	
520120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OT	119.00	
520121	PREVISIONES	1,526.28	
520123	GASTO TERCIARIO	7.92	
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	7,466.16	
TOTAL DE RESULTADOS		-1916.38	
		100% UTILIDAD >0<	
		Contador (F)	

COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

La Administración de HERRESEGUROS S.A., considera que no existen activos ni pasivos contingentes que requieran provisiones o revelaciones al 31 de diciembre del 2016. Tampoco existen demandas ni juicios en que la compañía intervenga como actora o demandada y que amerite reconocer alguna obligación.



ING. LUIS FERNANDO HERRERA
Gerente General
HERRESEGUROS S.A.
AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS