

AJUSTADORA DE SINIESTROS TAMAYOAJUSTES S.A.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

MONEDA

Los registros contables y la presentación de los Estados Financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América, por ser la moneda de curso legal en el Ecuador desde febrero del año 2000.

CATÁLOGO DE CUENTAS

El Plan de Cuentas ha sido diseñado de acuerdo a lo emitido por la Superintendencia de Compañías

PRINCIPIOS CONTABLES

1. Negocio en Marcha
2. Equidad
3. Medición
4. Devengado
5. Periodo
6. Uniformidad

INGRESOS

Están clasificados de acuerdo a su naturaleza y han sido registrados considerando el principio de acumulación o devengo.

GASTOS

Son Registrados considerando el principio de acumulación o devengo.

2.- DISPONIBLE CAJA Y BANCOS

BANCOS		
CTA.CTE. 0028177259- BANCO GUAYAQUIL	76.420,77	
TOTAL		76.420,77

La cuenta **DISPONIBLE CAJA Y BANCOS** representa los valores al 31 de Diciembre del 2016 y está compuesta de: **BANCOS - Corresponde al** saldo que la Empresa mantiene al 31 de Diciembre del 2016 en el Banco de Guayaquil en la cuenta corriente 0028177259 por la cantidad de \$76.420,77.

3.- CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre del 2016 refleja un saldo de \$17.155,56; detallados así:

Cientes	\$ 6.084,29
Empleados	\$ 5.042,00
Otras Cuentas por Cobrar	\$6.029,27
Provisión cuentas Incobrables	\$ (60,84)

4.- CRÉDITO TRIBUTARIO SRI.-

RETENCIONES RECIBIDAS POR VENTAS	
IVA POR VENTA DE SERVICIOS 70%	4.160,10
IVA POR COMPRAS 14%	1.105,81
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPTO. RTA.	3.003,93
TOTAL	8.269,84

5.- CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2016 están compuestas por los siguientes rubros:

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA- SRI .- Al 31 de Diciembre del 2016 el saldo es de \$7.983,77 y corresponde a los impuestos que retuvo la empresa en calidad de agente de retención, así como también al IVA cobrado en las ventas.

OBLIGACIONES CON EL SEGURO SOCIAL – IESS.- Al 31 de Diciembre del 2016 el saldo de \$1.825,21 corresponde a los valores por cancelar por concepto de Obligaciones Patronales e Individuales correspondiente al mes de Diciembre del 2016.

OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS.- al 31 de Diciembre del 2016, mantiene un saldo de **\$2.283,18** y constituyen las provisiones realizadas por concepto de beneficios a los empleados tales como Décimo Tercero, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones.

6.- PATRIMONIO.- al 31 de Diciembre del 2016, mantiene un saldo de \$2.000,00 en el

Capital Social y \$87.693,17 como Utilidad del Ejercicio Económico 2016.

7.- INGRESOS.- al 31 de Diciembre del 2016, la Empresa declaró las ventas realizadas tanto de tarifa 14% como de 0%, las mismas que ascendieron a \$172.574,14.

8.- GASTOS.- al 31 de Diciembre del 2016, la Empresa registró todos los gastos realizados para las actividades propias del negocio, los cuales fueron Gastos de Sueldos y Beneficios a los Empleados; Gastos Operativos; Gastos Administrativos; Gastos de Gestión; Gastos Financieros; y, Gastos de Constitución.


ELBA ANGÉLICA CASTRO TORRES
ING.COM. - CPA.
REG.PROF.: 10.610