

AJUSTADORA DE SINIESTROS TAMAYOAJUSTES S.A.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017

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

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Están registrados al costo de adquisición. Su costo será depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

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	176.486,99	
TOTAL		176.486,99

La cuenta **DISPONIBLE CAJA Y BANCOS** representa los valores al 31 de Diciembre del 2017

y está compuesta de: **BANCOS - Corresponde al** saldo que la Empresa mantiene al 31 de Diciembre del 2017 en el Banco de Guayaquil en la cuenta corriente 0028177259 por la cantidad de \$176.486,99.

3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2017 reflejan un saldo de \$48.978,09; detallados así:

Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 46.636,93
Cuentas por Cobrar Empleados	\$ 2.402,00
Provisión cuentas Incobrables	\$ (60,84)

4.- CRÉDITO TRIBUTARIO SRI.-

RETENCIONES RECIBIDAS POR VENTAS	
IVA POR VENTA DE SERVICIOS 70%	10.271,81
IVA POR COMPRAS 12%	5.285,17
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPTO. RTA.	11.667,24
TOTAL	27.224,22

5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El terreno, propiedad al 31 de Diciembre del 2017 se detallan como sigue:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		97.000,00
TERRENO	5.184,87	
EDIFICIOS Y LOCALES	91.815,13	
TOTAL		97.000,00

Los Activos Fijos han sido registrados al costo de adquisición, en el 2017 se adquirió la Oficina ubicada en el Edificio CLASSE, además de los dos Parquaderos en el mismo edificio.

6.- CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2017 están compuestas por los siguientes rubros:

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA- SRI .- Al 31 de Diciembre del 2017 el saldo es de \$14.416,86 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 2017 el saldo de **\$3.408,35** corresponde a los valores por cancelar por concepto de Obligaciones Patronales e Individuales correspondiente al mes de Diciembre del 2017.

OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS.- al 31 de Diciembre del 2017, mantiene un saldo de **\$5.772,87** y constituyen las provisiones realizadas por concepto de beneficios a los empleados tales como Décimo Tercero, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones.

OBLIGACIONES CON LOS SOCIOS.- al 31 de Diciembre del 2017, mantiene un saldo de **\$86.873,54** y constituyen los valores de Utilidades No Pagadas por el Ejercicio Económico 2016 esto es, **\$65.127,58**; y, valores entregados por los socios cuyo valor asciende a **\$21.745,96**.

7.- PATRIMONIO.- al 31 de Diciembre del 2017, mantiene un saldo de **\$2.000,00** en el Capital Social y **\$235.605,18** como Utilidad del Ejercicio Económico 2017.

8.- INGRESOS.- al 31 de Diciembre del 2017, la Empresa declaró las ventas realizadas tanto de tarifa 12% como de 0%, las mismas que ascendieron a **\$698.475,10**.

9.- GASTOS.- al 31 de Diciembre del 2017, 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; y, Gastos Financieros.


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

Guayaquil, Marzo 15 del 2018