

**AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS
SOSBROKER CIA. LTDA.**

NOTAS ACLARATORIAS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

SOSBROKER CIA. LTDA. fue constituida el 18 de mayo del 2016 mediante Escritura Pública n.- 20160101014P00634, de nacionalidad ecuatoriana y se rige por las leyes vigentes en el Ecuador su objeto principal es el DEDICARSE A CUALQUIERA DE LAS OPERACIONES COMPRENDIDAS DENTRO DEL NIVEL 2 DEL CIU: ACTIVIDADES AUXILIARES DE LAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS FINANCIEROS; ASI COMO TAMBIÉN PODRÁ COMPRENDER LAS ETAPAS O FASES DE COMERCIALIZACIÓN, PROMOCIÓN, CAPACITACIÓN, ASESORAMIENTO, INTERMEDIACIÓN DE LA ACTIVIDAD ANTES MENCIONADA.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de acuerdo a los Principios Generalmente Aceptados en el Ecuador.

Los Estados Financieros de SOSBROKER CIA LTDA comprenden:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio

ACTIVOS

- **Cuenta Efectivo y Equivalentes al efectivo** está constituida por los movimientos que se realizan con la cuenta corriente de Produbanco se cierra con un valor en libros de \$ 23.009,42; realizada la conciliación respectiva.
- **Documentos y Cuentas por Cobrar. Clientes** Al 31 de Diciembre de 2018 cierra con un saldo de \$12.829,35
- **Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)** es de \$ 4.868,51 que representa el valor de las retenciones en la fuente del impuesto a la Renta que nos realizaron nuestros clientes.
- **Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)** el 2018 terminamos con un valor a favor de la compañía de \$ 2.109,85.

- **Otras Cuentas por Cobrar. Cuentas al personal** Esta cuenta está compuesta por los anticipos que se realizó a los ejecutivos de la compañía.

PASIVOS

- **Proveedores** Se cierra con un saldo de \$12.092,56 pagaderas a un mes.
- **Otras Obligaciones Corrientes** son las obligaciones con la Administración Tributaria, exigible en menos de un mes los impuestos por pagar de IVA y retenciones cobradas \$ 3.877,07; e Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio \$ 6.448,42 totalizando \$ 10.325,49.
- **Obligaciones con el IESS** el 2018 se cerró con un valor por pagar al IESS de \$ 1.528,72
- **Por Beneficios a los Trabajadores** en sueldos por pagar al 31 de Diciembre se queda con saldo de \$ 13.443,25
- **Participación a los Trabajadores** es el 15% de la Utilidad del Ejercicio en este año un valor de \$ 5.143,01
- **Otros pasivos Corrientes a Empleados** corresponde al valor provisionado de vacaciones del año 2018 totalizando \$ 3.188,30

PATRIMONIO

- **Capital Suscrito** es de \$ 400,00 se mantiene desde la fecha que se constituyó SOSBROKER cia ltda.
- **Reserva Legal** en el 2018 se incrementa en \$1.090,80 cerrando con un saldo de \$ 1.661,92
- **Ganancias Acumuladas de Ejercicios Anteriores** al 31 de Diciembre de 2018 se totaliza en \$ 10.558,52
- **Utilidad del Ejercicio** Al 31 de Diciembre se obtiene una utilidad de \$21.604,48

RESULTADOS

- **Los Ingresos** se registran en el momento que se genera el ingreso a valor razonable por nuestros clientes, cobrados o por cobrar; está constituido por valores con IVA y sin IVA en este año suman \$ 244.655,63
- **Gastos** se registran al costo histórico y se registran a medida que se incurren independientemente de su pago, dichos gastos se han producido de forma directa a la actividad económica de la Compañía \$ 210.368,92.



C.P.A. Alexandra Villa A.
Contadora
SOSBROKER CIA LTDA