



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

1. INFORMACIÓN GENERAL

CORRESUR CIA LTDA es una empresa legalmente constituida en el Ecuador y su actividad principal es la de gestionar y obtener contratos de seguros para una o varias empresas de seguros o de medicina prepagada.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se efectuará una descripción de las principales bases contables sobre las cuales se prepararon los estados financieros de la Compañía.

2.1.1 Bases Presentación

Los Estados financiero de la Compañía han sido elaborados de acuerdo a la Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

2.2 Moneda

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

3.1 Disponible

Caja	Caja Chica	85,87
TOTAL		85.87

Todas las cuentas relacionadas con el disponible fueron conciliadas al 31 de diciembre del 2019 en base a la información contable y la correspondiente a las entidades financieras.

3.2.- Cuentas y Documentos por cobrar

La conformacion de esta partida esta dada de la siguiente manera:

Cuentas y doc. por cobrar	Anticipo a proveedores	4262.97
TOTAL		4262.97

Creditos tributarios	IVA	10402.50
	RENTA	3736.23
	RETENCIONES FTE RENTA	1719.87
	TOTAL	15.858,60

Las cuentas por cobrar y creditos tributarios se relacionan a pagos anticipados a diversos proveedores, creditos tributario por retenciones que nos han efectuado por concepto de IVA Y renta.

3.3.- Propiedad Planta Y Equipo

Este rubro esta conformado por:

Equipo de computacion	22.845,11
Muebles y enseres	9.310,66
Vehiculos	40.394,84
TOTAL:	72.550,61
Depreciacion acumulda	(28906,14)
TOTAL PROP. PLANTA Y EQU.	43.644,47

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo de uso propio se encuentran registrados a su costo de adquisición, la depreciación se calcula aplicando el método de línea recta.

3.4 Cuentas Y Documentos por Pagar

Este corresponde a pasivos por pagar al cierre del ejercicio contable con las siguientes cuentas:

Cuentas y documentos por pagar	Proveedores	19.431,68
	IEESpor pagar	3.491,99
	Impuestos	913,86
	Sobregiros Ocasionales	2219,16
	Beneficios a empleados	1096,15
	Impuesto Renta por pagar	1.450,75
	TOTAL:	28.603,59

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios a los proveedores que se adeudan por la gestión del negocio.

3.5 Obligaciones con Instituciones financieras

Este valor esta conformado por:

Cuentas por pagar Sistema financiero	Tarjetas de crédito	2367,15
Seguros Alianza		3000,00

TOTAL :

5.367,15

Este valor corresponde a las deudas que mantiene la empresa con las instituciones del sistema financiero.

3.6 Patrimonio

El capital de la Compañía es de \$ 400, las reservas de \$ 10.822,24 y el resultado es de \$ 4.284,67

3.7 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos	Comisiones ganadas 12%	75066,04
	Comisiones ganadas 0%	<u>289.50</u>
TOTAL		75159.56

Otros ingresos	Otros Ingresos	8004.59
----------------	----------------	---------

TOTAL

3616.52

Los ingresos corresponden a las comisiones ganadas con las diferentes Compañías de Seguros, rubro que se vera reflejado en la estructura IO1, los valores de \$ 164.20 y \$ 662.55 que estan incluidos dentro de las comisiones ganadas 12%, no se veran reflejados en la estructura IO1 ya que corresponde a ingresos que se dieron con Compañías que trabajan bajo un contrato comercial, y se generaron con la venta de pólizas de viaje, respecto al rubro de otros ingresos, hace referencia a un ingreso recibido por gestión de cobranzas.

3.8 Reconocimiento de gastos

Gastos Administración, ventas y Gestión	76052.47
TOTAL	<u>76052.48</u>

3.9 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación en un futuro.

3.10 Estado de Flujos de Efectivo

El Estado de flujo de efectivo ha sido elaborado según el método directo e intervinieron las siguientes expresiones:

Actividades Operativas: actividades relacionadas con el giro del negocio, actividades comunes de la empresa que no pueden calificarse como inversión o financiamiento.

Actividades de inversión: actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Los estados financieros que se presentan son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.



CPA. ANDREA CAMPOVERDE VELASCO.

CONTADORA