

J. WITT CIA. LTDA. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- ACTIVIDADES DE LA COMPAÑIA

J. WITT CIA. LTDA. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS fue constituida mediante resolución No. 95-1-1-1,2525 del 4 de agosto de 1995, e inscrita en el registro mercantil del cantón Quito el 27 de junio de 1997, resolución 1681, tomo 127, para operar en ACTIVIDADES DE ASESORIA PRODUCTORA DE SEGUROS, la dirección de las oficinas se ubican la provincia de Pichincha cantón Quito calle Inglaterra 1210 y Av. Republica Edificio Kyoto Piso 3 oficina 301.

2.- ACTIVIDAD ECONOMICA

La compañía tiene como objeto social la siguiente actividad: AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS.

3.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido emitidos con la autorización de la gerencia, y serán presentados para la aprobación de su emisión y luego puesto en consideración de la Junta General de Socios que se realizara dentro del plazo de ley, para su modificación y/o aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 fueron aprobados por la junta ordinaria de socios.

4.- TRANSACCIONES IMPORTANTES

La Gerencia no prevé, en estos momentos, ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

5.- BASES DE ELABORACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLE

Base de Presentación.- Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF), y son de responsabilidad de la administración de la empresa.

El costo histórico esta generalmente basado en el valor razonable de la contraprestación dada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a la fecha de medición, independiente de si dicho precio es directamente observable o estimado usando otras técnicas de valoración. En la estimación del valor razonable de un activo o pasivo. La empresa toma en cuenta las características de un activo o un pasivo que los participantes del mercado tendrían en cuenta al fijar el precio de dicho activo o pasivo en la fecha de medición.

Las cuentas del estado de situación financiera y estados de resultados integrales son

ACTIVOS	2017	2018	DIFERENCIAS
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	217,32	81,40	-135,92
IVA CREDITO TRIBUTARIO	265,21	295,51	30,30
RENTA CREDITO TRIBUTARIO	11.659,70	10.987,01	-672,69
CUENTAS POR COBRAR	2.475,44	1.298,78	-1.176,66
GASTOS ANTICIPADOS	25.332,22	32.343,75	7.011,53
MUEBLES Y EQUIPOS	12.323,16	12.323,16	0,00
VEHICULOS	3.319,63	0,00	-3.319,63
DEPRECIACIONES	-12.810,72	-10.723,41	2.087,31
TOTAL DE ACTIVOS	42.781,96	46.606,20	3.824,24

PASIVOS	2017	2018	DIFERENCIAS
CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	0,00	5.005,63	5.005,63
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	3.411,34	3.454,96	43,62
OBLIGACIONES IEES	4.779,10	5.116,93	337,83
BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.698,38	2.458,61	-1.239,77
TOTAL DE PASIVOS	11.888,82	16.036,13	4.147,31

PATRIMONIO	2017	2018	DIFERENCIAS
CAPITAL	2.088,00	2.088,00	0,00
RESERVA LEGAL	21.095,47	21.095,47	0,00
UTILIDADES ACUMULADAS	2.531,32	7.709,73	5.178,41
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	5.178,35	-323,13	-5.501,48
TOTAL DE PATRIMONIO	30.893,14	30.570,07	-323,07
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	42.781,96	46.606,20	3.824,24

INGRESOS	2017	2018	DIFERENCIAS
VENTAS SERVICIOS	164.673,63	184.287,76	19.614,13
TOTAL INGRESOS	164.673,63	184.287,76	19.614,13

GASTOS	2017	2018	DIFERENCIAS
GASTOS DEL PERSONAL	130.230,47	129.857,47	-373,00
OTROS GASTOS	25.118,07	51.054,16	25.936,09
TOTAL DE GASTOS	155.348,54	180.911,63	25.563,09
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	9.325,09	3.376,13	-5.948,96

Sus valores son razonables de activos y pasivos por el giro del negocio que ejerció en el año 2018,

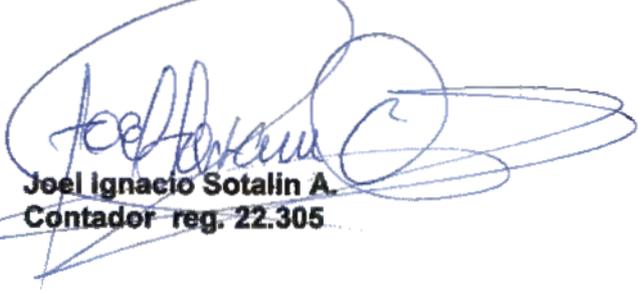
El efectivo y equivalentes al efectivo y los deudores comerciales presentan los activos financieros de la empresa. Para propósitos de presentación del estado de flujo de

efectivo la empresa incluye en esta cuenta caja y bancos que corresponden a activos de alta liquidez.

Los activos fijos que posee la empresa para uso en la producción de servicios se esperan en utilizar más de un periodo. Los activos fijos se medirá por su costo al momento de su reconocimiento inicial. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta, en la depreciación de activos fijos se utiliza los siguientes porcentajes: vehículos 20%, equipos de computación 33.33% y muebles y equipos el 10%.

Al final del periodo la utilidad del ejercicio del 2018 antes de participación trabajadores e impuestos a la renta fue por el valor de 3.376,13.

Todos los valores de ingresos y gastos están debidamente sustentados como exige la ley que regula a la empresa bajo el control de la Superintendencia de Compañías y el Servicios de Rentas Internas



Joel Ignacio Sotalin A.
Contador reg. 22.305