

**AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS
CONSOLTI S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2019**

(En dólares americanos)

AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CONSOLTI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CONSOLTI S.A.: (En adelante la Empresa) es una empresa que legalmente fue constituida en el Ecuador el 5 de Febrero del 2007, con la razón social de **Only Ecuador S.A. Agencia Asesora Productora de Seguros**, ante el Notario Público Trigésimo de Guayaquil, Dr. Piero Aycart Vicenzini, e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el 4 de Julio del 2007. La compañía **reforma su denominación y su Estatuto social**, mediante escritura Publica otorgada ante la Notaria Pública Trigésima encargada del cantón Guayaquil, Abogada Wendy Vera Ríos, el 16 de Junio del 2008, e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el día 13 de octubre del 2008 con el número de Registro Mercantil 22.033.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica exclusivamente a las actividades de corredores de seguros.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Urdesa Central, Calle Cedros Norte # 429, entre Quinta y Sexta Calle.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992548185001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han elaborado y preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Se han elaborado de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

A1. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

A.2. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

A.3. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

3.1 APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: 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, firmadas por el Gerente y Contador.

3.2 CUENTAS POR COBRAR

La compañía realiza permanentemente evaluaciones para la provisión de ciertas cuentas de difícil recuperación, lo que la administración considera adecuado para cubrir probables pérdidas.

3.2 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

Al 31 de diciembre 2019 registra en sus libros los siguientes saldos:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| Retenciones en la Fuente | U\$14.842,13 |
| IVA Pagado en Adquisiciones | <u>U\$ 979,82</u> |
| Total Crédito Tributario | U\$15.821,95 |

3.3 ACTIVO FIJO

Al 31 de diciembre del 2019 tiene un saldo de U\$24.496,12, cuyo movimiento es el siguiente:

| Descripción | Equipos de Oficina | Muebles & Enseres | Total |
|------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo anterior al 31/12/2018 | U\$17.140,79 | U\$19.786,06 | U\$36.926,85 |
| (+/-) Reclasificac. | (U\$16.940,79) | U\$16.940,79 | 0,00 |
| (-) Bajas y/o Vtas | (U\$200,00) | | (U\$200,00) |
| Total Costo | U\$ 0,00 | U\$36.726,85 | U\$36.726,85 |
| (-) Depr.Acum | (U\$ 0,00) | (U\$23.021,91) | (U\$23.021,91) |
| Act. Fijo Neto | U\$ 0,00 | U\$13.704,94 | U\$13.704,94 |

4 CUENTAS POR PAGAR

Estas obligaciones por pagar presentan al 31 de Diciembre del 2019 los siguientes saldos:

| | |
|--|-----------------|
| Proveedores | U\$14.062,17 |
| Obligaciones con Instituc. Financieras | 10.763,06 |
| Beneficios Sociales por Pagar | 13.489,64 |
| Obligaciones con el IESS | 119.327,98 |
| Otros Pasivos Corrientes | <u>6.135,21</u> |
| Total | U\$163.778,06 |

5 IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, los saldos de Impuestos por Pagar se presentan de la siguiente manera:

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| IVA en Ventas | U\$ 1.756,21 |
| Retenciones de IVA por Pagar | U\$ 369,57 |
| Retenciones en la Fuente por Pagar | 768,33 |
| Total | U\$2.894,11 |

6 CAPITAL

El capital social es de U\$800,00 totalmente suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2019.

7 PERDIDA DEL EJERCICIO

Se presenta un saldo de 2.722,51 como perdida del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2019.

Atentamente,



CPA NAYDA DEL PEZO B.
PRESIDENTE