

ALLRISK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2016
BALANCE GENERAL

ACTIVO.- El activo presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2016 de 29.957,75 USD distribuido de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Presenta un saldo en libros al cierre del ejercicio económico de 3.704,44, producto del saldo en la cuenta bancaria por las operaciones registradas durante el ejercicio económico 2016.

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS.- Presenta un saldo en libros al cierre del ejercicio económico de 17.248,72, correspondiente al anticipo entregado para la inversión de la empresa en activos fijos, que se concretará en el ejercicio económico 2017, motivo por el cual es corriente y no está sujeta al cálculo de NIIF.

ANTICIPOS TRIBUTARIOS SRI.- al 31 de diciembre del 2016 presenta en libros un saldo de 3.099,19 USD, este valor tiene relación y concordancia con el formulario 101 de Impuesto a la renta presentado al Servicio de Rentas Internas del ejercicio económico 2016.

CREDITO TRIBUTARIO IVA.- EL 31 de diciembre del 2016 presenta en libros un saldo de 3.201,71 USD debido a que las compras con IVA han sido superiores a la ventas con el mismo rubro durante el 2016 y en años anteriores, este saldo tiene relación y concordancia con el formulario 104 de IVA que se presentó al mes de diciembre del 2016 al Servicio de Rentas Internas.

ACTIVO FIJO.- Al 31 de diciembre del 2016 se presenta un valor en libros de 2.703,69 USD, saldo que refleja el valor razonable de los activos a diciembre 2016, apegado a la normativa legal vigente para el tratamiento de activos fijos, el método de cálculo utilizado es el de línea recta.

PASIVO.- El pasivo presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2016 de 17.853,70 USD que corresponde a la cuenta por pagar a proveedores generados durante el ejercicio económico 2016.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- Presenta en libros al 31 de diciembre del 2016 un saldo de 35,59 USD que será depurado durante el ejercicio económico 2017.

PATRIMONIO.- El patrimonio presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2016 de 12.104,05 USD distribuido de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL.- el saldo en libros al 31 de diciembre del 2016 es de 15.000.00 USD por el aporte que realizaron los socios presentados al organismo de control correspondiente e inscritas en el Registro Mercantil.



ALLRISK CIA. LTDA.
ASESORES DE SEGUROS

ALLRISK CIA. LTDA. ASESORES DE SEGUROS
Calle 24069a y 100 CARRERA 17407
Apto. 430 Pinaricuri, C.R.

UTILIDADES-PERDIDAS AÑOS ANTERIORES.- al 31 de diciembre del 2016 que en libros un saldo de (3.376,09) USD y que será depurada en los ejercicios posteriores conforme la normativa legal contable correspondiente.

UTILIDAD DEL EJERCICIO.- La utilidad del ejercicio al cierre del ejercicio económico es de 480,14 USD, debido a que los ingresos fueron mayores a los gastos generados.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS.- Existe un ingreso en el año 2016 de 25.885,02 USD, producto de la facturación realizada durante el ejercicio económico 2016 y presentado en el formulario 101 de declaración de Impuesto a la Renta y de otros ingresos generados por operaciones que no son relacionadas con el objeto social de la compañía, pero que constituyeron ingresos reportados para la compañía.

GASTOS.- El gasto presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2016 de 25.404,88 USD que se ha dado producto de los gastos generados en el giro normal del negocio en el presente ejercicio económico.

Atentamente,

Lcda. PAULINA VILLAVICENCIO A.
CONTADORA GENERAL