AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS RENASEG CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2018

NOTA N° 1

ACTIVOS:

Activo Corriente.- Representa los valores de caja chica y los depositados por los ingresos generados por la prestación de servicios para los cuales fue creada la compañía, el saldo al 31 de diciembre del 2018 es de **USD 11.205,49.**

Activo Exigible.- Representa los valores de anticipados para proveedores de servicios, el valor al cheque No. 486 girado por USD 24,00 pero en el banco se contabiliza el pago por USD 150,00; al igual que los valores por impuestos anticipados y los créditos tributarios por IVA su saldo al 31 de diciembre del 2018 es de **USD 1.059,42.**

Activo Fijo.- Representa los valores por compra de activos como Muebles y Enseres, y Vehículos, menos su depreciación, el saldo al 31 de diciembre del 2018 es de **USD 15.093,40.**

NOTA N° 2

PASIVOS:

Sueldos por Pagar.- Representa los valores por concepto de sueldo del mes de diciembre del 2018 y el saldo de esta cuenta es de **USD 794,44.**

Proveedores Nacionales.- Representa los valores que la compañía tiene pendiente de cancelar a los diferentes proveedores de servicios y bienes, el saldo de esta cuenta es de **USD 404,86.**

Préstamos Accionistas por Pagar.- Representa los valores que la compañía tiene pendiente de cancelar a los accionistas, el saldo de esta cuenta es de **USD 5.409,93.**

Impuestos por Pagar al SRI.- En esta cuenta están registrados los valores por concepto de Retenciones de Impuesto a Renta y de IVA del mes de Diciembre del 2018 el saldo de esta cuenta es de **USD 71,51.**

Provisiones de Leyes Sociales.- Dentro de esta cuenta están registrados los valores por concepto de IESS por pagar y Beneficios Sociales como el Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones por pagar a los empleados, el saldo al 31 de Diciembre del 2018 es **USD 1.391,38.**

NOTA NO. 3

PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado.- Dentro de este rubro están los valores aportados por cada uno de los accionistas, el saldo es de **USD 20.400,00.**

Reserva Legal.- Corresponde al 10% de la utilidad generada en el ejercicio económico, y su saldo es **USD 3.048,59.**

Utilidad Acumulada.- Representan la suma de las perdidas en ejercicios anteriores y el saldo de esta cuenta al 31 de diciembre 2018 es de **USD 2.646,02.**

Perdida Del Ejercicio.- Representa el valor correspondiente a la perdida obtenida y el saldo de esta cuenta al 31 de diciembre 2018 es de **USD 7.867,84.**

NOTA N° 4

INGRESOS ORDINARIOS:

Venta de Servicio Con IVA.- Representa los ingresos generados por la prestación de servicios para los cuales fue creada la compañía, el valor recibido por este concepto es de **USD 20.262,14.**

Venta de Servicios Sin IVA.- Representa los ingresos generados por la prestación de servicios para los cuales fue creada la compañía, el valor recibido por este concepto es de **USD 492,28.**

NOTA N° 5

GASTOS

GASTOS ADMINSITRATIVOS.- Dentro de este grupo tenemos las siguientes cuentas:

Sueldos y Beneficios Sociales.- Dentro de este rubro están los valores correspondientes a sueldos y demás beneficios sociales, el saldo es de **USD 13.955,06.**

Depreciación.- Dentro de este rubro están los valores correspondientes a la depreciación de los activos fijos de la compañía, el saldo es de **USD 3.556,52.**

Suministros.- Dentro de este rubro están los valores cancelados por la emisión de facturas, retenciones, de los útiles de oficina y libros de consulta, el saldo es de **USD 576,65.**

Diversos Administrativos.- Dentro de este rubro están los valores cancelados por programas de computación, comisariato, IVA enviado al gasto, adornos oficina, comisariato, cafeteria, alimentación y refrigerios, parqueadero, encomiendas y transporte, gastos varios, pólizas de seguros y deducibles de seguros, el saldo es de **USD 6.339,93.**

Honorarios Contador.- Corresponde al valor cancelado al contador por sus servicios, el saldo es de **USD 1.210,00.**

Impuestos y Contribuciones.- Corresponde al pago a la superintendencia de Bancos y Seguros y afiliciaciones, el saldo es de **USD 183,64.**

Gastos de Viaje y Representación.- Dentro de este rubro están los valores cancelados por pasajes y alimentación en viajes, el saldo es de **USD 1.427,76.**

Gastos de Mantenimiento.- Corresponde al valor cancelado por concepto de mantenimiento de la oficina, el saldo es de **USD 70,42.**

Gastos de Gestión.- Corresponde al valor cancelado por concepto de atención y obsequios para los clientes, el saldo es de **USD 183,70.**

Gastos de Vehículos.- Dentro de este rubro están los valores cancelados por mantenimiento y repuesto de vehículos, el saldo es de **USD 650,56.**

Gastos Financieros.- Dentro de este rubro están las comisiones bancarias y el costo de chequera, su saldo es de **USD 28,10.**

NOTA NO. 6

GASTOS NO DEDIBLES.- Dentro de este grupo tenemos las siguientes cuentas:

Multas Pagadas.- corresponde a los valores pagados al SRI y al IESS, su saldo es de **USD 109,79.**

Intereses Pagadas.- corresponde a los valores pagados al SRI, al IESS, su saldo es de **USD 9,59.**

Impuestos Años Anteriores.- corresponde a los valores pagados al SRI por ajuste de la contribución solidaria, IVA e Impuesto a la Renta de los años anteriores, su saldo es de **USD 320,53.**

Diferencia en Pagos.- corresponde a los valores pagados a los proveedores para que queden los saldos en cero, su saldo es de **USD 0,01.**

Cuenca, 15 de Abril del 2019

Mónica Ochoa Abril

Contadora