

## **ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**

### **ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA INFORME DE COMISARIO**

Quito, 17 de marzo de 2016

Señores

ACCIONISTAS

ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA

De mi consideración:

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en mi calidad de Comisario cumplo con la disposición de informar que se ha procedido a examinar:

- el Balance General, y el Estado de Pérdidas y Ganancias correspondiente al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2015
- el sistema de control interno, efectuando pruebas selectivas orientadas a determinar lo siguiente:

#### **NATURALEZA DE LAS OPERACIONES**

ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA se crea el 13 de julio del 2015 cuyo objeto social de la compañía consiste en la prestación de los siguientes servicios

#### **CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES**

Los administradores de la empresa cumplen con las normas legales, estatutarias y las resoluciones de las juntas de accionistas.

#### **COLABORACION GERENCIAL**

Por parte de la Gerencia General se ha recibido total colaboración en la revisión de libros, registros contables y demás documentos legales necesarios para la emisión del presente Informe.

#### **REQUISITOS CONTABLES Y LEGALES**

La empresa cumple con todas las normas estipuladas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados; igualmente en lo referente a requerimientos legales establecidos por las demás entidades de control.

ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA es una pequeña empresa, en el año 2015 se ha iniciado lo establecido legalmente por las entidades de control en lo referente a las Normas Internacionales de Información Financiera.

*QUITO Parroquia: EL BATAN calle LA NIÑA E8-58 Y DIEGO DE ALMAGRO*

## **ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**

### CONTROL INTERNO

Tanto la Certificación ISO 9001/2000, como la Re Certificación de la aprobación de las normas ISO 9001:2008 otorgada a la empresa por parte de SGS establecen que sus procedimientos administrativos y operativos se realicen de acuerdo a estándares internacionales, sometidos a controles y cumplimientos periódicos.

### PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES

Durante el período 2015 continúa colaborando en calidad de Contador el doctora CAMACHO VINUEZA LAURA SUSANA con registro contable CPA y se mantiene el sistema financiero contable computarizado denominado SMAU basado en la información generada por Ventas, Recaudaciones. Las cuentas clasificadas como la norma lo establece esto es: activos (1), pasivos (2), patrimonio (3), ingresos (4) y gastos (5).

Para el período 2015 tomados de los libros de contabilidad debidamente conciliados tenemos:

## **ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**

### **BALANCE DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

#### **ACTIVOS**

##### **ACTIVOS CORRIENTES**

Banco Pichincha Cta. Cte	2796,09
Por Cobrar Clientes	
POR COBRAR VARIOS	
Crédito Tributario por retenciones en la fuente de IVA que le an sido efectuadas	1.048,41
Inventario Maquinaria y Equipo	
Arriendos Anticipados	

##### **TOTAL ACTIVOS CORRIENTES**

**3.844,50**

##### **ACT. NO CORRIENTE**

##### **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Maquinaria y Equipo	
Muebles y Enseres	
Equipos de Computación	
Vehículos	
(-) Deprec. Acumulada Activos	

##### **TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

-

##### **ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

Software Contable	
-------------------	--

##### **TOTAL ACTIVO INTANGIBLE**

-

##### **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

-

##### **TOTAL ACTIVOS**

**3.844,50**

*QUITO Parroquia: EL BATAN calle LA NIÑA E8-58 Y DIEGO DE ALMAGRO*

**ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**

**PASIVOS**

**PASIVOS CORRIENTES**

Por pagar proveesores	23.747,51	
Cuentas por pagar socios	18.079,09	
Retenciones 20% de IVA	2,4	
Retenciones 100% de IVA	96	
Retenciones 2% I. Renta	2	
Retenciones 8% I. Renta	64	
Iva por Ventas		
Aportes por pagar	638,6	
Préstamos Quirografarios p. pagar		
Sueldos por pagar	3.100,00	
Décimo Tercer Sueldo por pagar		
Décimo Cuarto Sueldo por pagar		
Vacaciones por pagar		
Por pagar proveedores exterior		
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>45.729,60</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
<b>RESULTADOS ANTERIORES</b>		
Capital suscrito y pagado	400,00	
	-	
Pérdidas acumuladas año 2015	42.285,10	
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>-</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>41.885,10</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>3.844,50</b>

---

**ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**

**ACTIVEBROK AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

<b>INGRESOS:</b>		<b>32.467,20</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Venta de servicios	32467,2	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>32.467,20</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		<b>74.752,30</b>
Alarma Oficina 12%	1.600,00	
Alícuota de edificio	529,00	
Alimentación al Personal	229,78	
Alquiler de Oficinas 12%	4.000,00	
Aporte Patronal al IESS	4.359,62	
Asesoría Contable	478,58	
Combustibles y Lubricantes 12%	155,62	
Copias 12%	10,25	
Décimo Cuarto Sueldo	99,75	
Décimo Tercer Sueldo	105,54	
Envíos 12%	71,95	
Intereses y gastos bancarios	59,99	
Impuesto Salida de Divisas ISD	15,02	
Impuestos Contribuciones y Tasas	25,51	
IVA que se carga al gasto	270,69	
Liquidación de servicios	41,75	
Mantenimiento equipo de cómputo 12%	715,00	
Mantenimiento locales oficina	1.626,01	
Movilizaciones	14,99	
Promoción y Publicidad 12%	59,00	
Salario Unificado	38.980,20	
Servicio de Asesoría	29,00	
Servicio de Estiba 12%	2.422,41	
Servicios de Internet 12%	490,00	
Servicios de Luz	138,04	
Servicios de Teléfono 12%	875,26	
Servicios Generales 12%	263,52	
Servicios de Mensajería	15.933,66	
Servicios de publicidad y propaganda	479,00	
Suministros de oficina y otros 12 %	673,16	
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS 2015</b>		<b>74.752,30</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>-42.285,10</b>

Atentamente  
SARA ALMEIDA TORRES  
COMISARIO  
c.i. 1704812724  
carnet CPA 26776

QUITO Parroquia: EL BATAN calle LA NIÑA E8-58 Y DIEGO DE ALMAGRO