

# **DENSON CIA LTDA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **INFORMACION GENERAL**

Denson Cia. Ltda constituida mediante escritura pública celebrada el 28 de Agosto del 2015, constituyéndose en la República del Ecuador bajo la denominación del DENSON CIA LTDA AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS en la Notaría Segunda del Cantón Quito, e inscrita en el Registro Mercantil con el número 504 del 2 de Octubre del 2015

Su capital es de \$ 400.00 dividido en cuatrocientas participaciones de UN DÓLAR cada una, las mismas que están representada por certificados de aportación de conformidad con la Ley y Sus Estatutos.

### **Nota 1. RAZONES PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

#### **1.1. Declaración de Cumplimiento**

Los estados financieros correspondiente al ejercicio fiscal 2018 con corte al 31 de diciembre del 2019, son elaborados de conformidad a lo requerido por las NIIF para Pymes en sus secciones 4, 5, 6; en la que se menciona, la forma de cumplir con lo dispuesto en la sección 3, para la presentación de los estados financieros.

#### **1.2. Base de medición y presentación**

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado.

#### **1.3. Moneda funcional y de presentación**

La compañía utiliza como unidad monetaria para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación.

#### **1.4. Período Económico**

Los períodos económicos de la compañía para presentar los estados financieros corresponden entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

#### **1.5. Aprobación de los estados financieros.**

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, fueron preparados bajo NIIF para Pymes y aprobados el 20 de Mayo del 2020 mediante Junta General de Socios.

## **Nota 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

La empresa DENSON CIA. LTDA Durante el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019, realizó sus actividades de forma habitual cumpliendo con el objeto para la cual fue creada.

### **2.1. Efectivo y equivalente de efectivo**

La compañía dispone el rubro equivalente al efectivo-bancos, que por su naturaleza son adquiridos y mantenidos por la Compañía para poder realizar las actividades cotidianas que se presenten.

### **2.2. Activos y Pasivos Financieros**

#### **2.2.1. Clasificación, reconocimiento y medición**

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

- Activo Financiero a valor razonable con cambio en resultado
- Activo Financiero Disponible para la Venta
- Activo Financiero Mantenido hasta su vencimiento, entre otros
- Cuentas y Documentos por Pagar Locales

### **2.3. Patrimonio**

#### **2.3.1. Clasificación, reconocimiento y medición**

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

- Capital Social Suscrito
- Utilidad del Ejercicio

## **Nota 3. CUENTAS CONTABLES**

### **3.1. Efectivo y Equivalente de Efectivo**

Se refiere a:

| Descripción      | Saldo           |
|------------------|-----------------|
|                  | 2019            |
| Caja Chica       | 100,00          |
| Banco Austro     | <u>6.472.46</u> |
| <b>Total \$:</b> | <b>6.572.46</b> |

### 3.2. Cuentas por Cobrar

Se refiere a:

| Descripción        | Saldo         |
|--------------------|---------------|
|                    | 2019          |
| Garantía Arriendos | 400,00        |
| <b>Total \$:</b>   | <b>400,00</b> |

Al 31 de diciembre del 2019, son activos financieros libre de usos y sin restricciones

### 3.3. Activos por anticipos corrientes

Se refiere a:

| Descripción                 | Saldo           |
|-----------------------------|-----------------|
|                             | 2019            |
| I.R.F.Imp Rta Año corriente | 2.352,80        |
| Credito Trib IVA Adquisicio | 1.295,44        |
| Credito Trib IVA Retencion  | <u>2.009,68</u> |
| <b>Total \$:</b>            | <b>6.057,92</b> |

### 3.5. Propiedad, Planta y Equipo

#### Muebles y Enseres

Se refiere a:

| Descripción       | Saldo             |
|-------------------|-------------------|
|                   | 2019              |
| Muebles y Enseres | 1.101,89          |
| Equipo de Computo | 3.645,69          |
| Vehiculos         | 34.072,52         |
| (-) Depreciación  | <u>- 4.618,76</u> |
| <b>Total \$:</b>  | <b>34.201,34</b>  |

Se refiere a los Muebles y Enseres, Equipo de Oficina, Vehículos e Instalaciones de propiedad de la compañía

## NOTA 4. PASIVOS

## Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

| Descripción            | Saldo           |
|------------------------|-----------------|
|                        | 2019            |
| I.R.F. Retenido        | 538,40          |
| IVA Retenido           | 436,35          |
| IESS por Pagar         | 643,28          |
| Sueldos por Pagar      | 2.751,73        |
| Impuestos Pagar        | 2.549,70        |
| Participación Trabajad | 2.045,22        |
| Beneficios Sociales    | 602,63          |
| <b>Total \$:</b>       | <b>9.567,31</b> |

## Cuentas por Pagar a Largo Plazo

| Descripción      | Saldo            |
|------------------|------------------|
|                  | 2019             |
| Prestamos Pagar  | 28.406,93        |
| <b>Total \$:</b> | <b>28.406,93</b> |

## NOTA 5. CAPITAL SOCIAL.

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 comprende a \$ 400,00 participaciones ordinarias de valor nominal de US \$ 1,00 cada una.

Se refiere a:

| Descripción           | Saldo           |
|-----------------------|-----------------|
|                       | 2019            |
| Capital Social        | 400,00          |
| Reserva Legal         | 1.389,36        |
| Pérdida años anterior | -1.971,74       |
| Utilidad Ejercicio    | 9.039,86        |
| <b>Total \$:</b>      | <b>8.857,48</b> |

## NOTA 6. INGRESOS GASTOS PARTICIPACION SOCIOS

La empresa Denson Cia. Ltda, presenta como ingresos y gastos al 31 de diciembre del 2019, lo siguiente:

### INGRESOS:

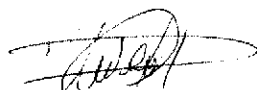
Se refiere a:

| Descripción      | Saldo             |
|------------------|-------------------|
|                  | 2019              |
| <b>INGRESOS</b>  |                   |
| Servicios 0%     | 21.470,07         |
| Servicios 12%    | 96.171,10         |
| <b>Total \$:</b> | <b>117.641,17</b> |

**GASTOS:**

Se refiere a:

| Descripción                 | Saldo<br>2019     |
|-----------------------------|-------------------|
| <b>GASTOS</b>               |                   |
| Sueldo Sectorial            | 35.738.04         |
| Aporte Patronal             | 4.342.08          |
| XIII Sueldo                 | 1.321.63          |
| XIV Sueldo                  | 1.182.00          |
| Fondos de Reserva           | 1.321.63          |
| Bono Jose Valle             | 660.00            |
| Bono Denis Usinia           | 1.656.60          |
| Subsistencias               | 1.615.88          |
| Gastos de Viaje             | 6.494.00          |
| Gastos IVA                  | 1.758.78          |
| Fletes y Acarreos           | 240.68            |
| Suministros Oficina         | 2.060.19          |
| Mantenimiento AF            | 4.692.87          |
| Combustibles y Lubri        | 1.419.48          |
| Arriendo Oficina            | 13.325.67         |
| Telefonía Fija              | 405.34            |
| Telefonia Celular           | 1.306.15          |
| Peajes                      | 135.00            |
| Internet                    | 382.09            |
| Energia Eléctrica           | 254.80            |
| Publicidad y Propaga        | 2.816.50          |
| Servicios Profesional       | 2.995.17          |
| Servicios Ocasionales       | 11.055,50         |
| Premios y Gratificaciones   | 2.343,73          |
| Depreciacion AF             | 2.456,17          |
| Gastos Seguros y Reaseg     | 924,59            |
| Gastos Bancarios            | 552,07            |
| Retencion Superbancos       | 549.75            |
| <b>Total \$:</b>            | <b>104.006.39</b> |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b> | <b>13.634.78</b>  |



Denis Usinia  
**GERENTE**