

**PROINTEL PROTECCION INTELIGENTE CORREDORA DE SEGUROS**  
**BALANCE DE SITUACIÓN**

**Al 30 de junio del 2016**

**(En colones costarricenses sin céntimos)**

**2.016**

<b>ACTIVO</b>	<b>Notas</b>	
<b>Activo Corriente:</b>		
Total Activo Corriente		-
Bienes Muebles e Inmuebles	3	7.257.821
Total de Activos	¢	<u>7.257.821</u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>Pasivo corriente:</b>		
Total pasivo		-
<b>Patrimonio</b>		
Capital social suscrito y pagado	4	25.000.000
Aportes Patrimoniales no capitalizados	4	112.332.720
Incremento y/o disminución patrimonial del periodo actual		<u>(130.074.899)</u>
Total de patrimonio		<u>7.257.821</u>
Total de pasivos y patrimonio	¢	<u>7.257.821</u>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

**Representante Legal**

**Contador**

**Lic. Luis A. Díaz Napuri**  
**Auditor Interno**

**PROINTEL PROTECCION INTELIGENTE CORREDORA DE SEGUROS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Por el período de seis meses terminado el 30 de Junio del 2016**  
**(En colones costarricenses sin céntimos)**

		<u><b>2.016</b></u>
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos Financieros por Disponibilidades	¢	460
Comisiones por servicios	5	4.446.271
		<u>4.446.731</u>
<b>GASTOS</b>		
Gastos operativos diversos		128.484
<b>Gastos de Administración</b>		<u>134.393.146</u>
Gastos de personal	6	88.602.542
Gastos de Servicios Externos	7	4.606.967
Gastos de Movilidad y Comunicación		1.394.048
Gastos de Infraestructura	8	37.176.483
Gastos Generales		<u>2.613.106</u>
Total gastos		<u>134.521.630</u>
Incremento y/o disminución del periodo actual	¢	<u><u>(130.074.899)</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

**Representante Legal**

**Contador**

Lic. Luis A. Díaz Napuri  
**Auditor Interno**

**PROINTEL PROTECCION INTELIGENTE CORREDORA DE SEGUROS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**Al 30 de Junio del 2016**  
**(En colones costarricenses sin céntimos)**

	<u>Capital</u> <u>Social</u>	<u>Aportes</u> <u>Patrimoniales</u> <u>no capitalizados</u>	<u>Incremento y/o</u> <u>disminución</u> <u>Patrimonial</u> <u>del Período</u>	<u>Total</u> <u>Patrimonio</u>
Saldo al 1 de enero del 2016	¢ -	-	-	-
Capital Pagado	25.000.000			25.000.000
<b>Más o (menos)</b>				-
Aportes patrimoniales no capitalizados		112.332.720		112.332.720
Incremento y/o disminución patrimonial del periodo			(130.074.899)	(130.074.899)
Saldo al 30 de junio del 2016	¢ 25.000.000	112.332.720	(130.074.899)	7.257.821

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

**Representante Legal**

**Contador**

Lic. Luis A. Díaz Napuri  
**Auditor Interno**

**PROINTEL PROTECCION INTELIGENTE CORREDORA DE SEGUROS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2016**

**Nota No.1 Constitución y operaciones**

**Prointel Corredora de Seguros** Cédula Jurídica: 3-101-703862, inicio operaciones 15 febrero 2016 (fecha de obtención de licencia ante SUGESE), su actividad económica principal es el corretaje de seguros para lo que cuenta con la licencia de operación SC-16-123. Su domicilio fiscal se encuentra ubicado en el Centro Corporativo Plaza Roble, Edificio Terrazas A, oficina Número 5. San Rafael de Escazú. Actualmente cuenta con 6 funcionarios.

**Misión**

Desarrollar programas novedosos de administración de riesgos en alianza con las mejores aseguradoras, proporcionando a nuestros clientes con una excelente asesoría y servicio.

**NOTA No. 2 Principales Políticas de Contabilidad.**

La situación financiera y el resultado de las operaciones, los cambios habidos en el patrimonio de *Prointel Corredora de Seguros* se presentan de acuerdo con las bases contables que se indican a continuación:

**2.1 Período Económico**

El período económico de *Prointel Corredora de Seguros* se inicia el primero de enero y finaliza el 31 de diciembre de cada año.

**2.2 Reconocimiento de Ingresos.**

Los rendimientos sobre comisiones e inversiones en títulos valores se reconocen conforme son devengados.

**2.3 Deterioro en el valor de los activos.**

La entidad reconoce el deterioro en el valor de los activos cuando determina que no producirán beneficios económicos futuros.

**2.4 Depreciación.**

La depreciación acumulada se calcula usando el método de línea recta y es registrada como gasto por depreciación en los resultados del período.

<b>Clase</b>	<b>% Depreciación Anual</b>
Edificios	2%
Mobiliario y equipo	10%
Equipo de cómputo	20%

## **2.5 Reconocimiento de los gastos.**

Se reconocen conforme son devengados.

## **2.6 Cambios en estimaciones contables.**

El efecto de los cambios en las estimaciones contables se registra en el período y en los períodos subsiguientes.

## **2.7 Moneda y regulaciones de política cambiaria:**

La moneda funcional de Prointel Corredora de Seguros es el colón costarricense, la cual a su vez es la moneda de presentación en los estados financieros.

### ***NOTA No. 3 – Bienes Muebles e Inmuebles:***

Al 30 de junio del 2016 PROINTEL únicamente posee Bienes Muebles, los cuales corresponden al Mobiliario y equipo de Oficina y Equipo de Computo en uso, para el desarrollo de sus operaciones, el valor en libros de dichos activos asciende a ¢7.257.821.

### ***NOTA No. 4 - Patrimonio:***

El aporte inicial de los socios a la fecha de constitución de la Compañía ascendió a ¢25.000.000, el cual constituye el capital social pagado.

Adicionalmente durante el período 2016 se han realizado aportes extraordinarios, con el fin de sufragar los costos asociados al inicio de operaciones de la Compañía en Costa Rica.

**NOTA No. 5 – Ingresos por servicios:**

Los ingresos percibidos durante el periodo corresponden a las comisiones cobradas por la colocación de seguros.

**NOTA No. 6 – Servicios Personales:**

Al 30 de junio del 2016 se detallan de la siguiente manera:

	<b><u>2.016</u></b>
<b>Gastos de Personal</b>	-
Sueldos	¢ 83.085.304
Cargas Sociales patronales	3.058.629
Refrigerios	2.227.143
Seguros para el personal	<u>231.466</u>
<b>Total gastos de personal</b>	<b>¢ <u><u>88.602.542</u></u></b>

**NOTA No. 7 – Servicios no personales:**

Los Servicios no personales al 30 de junio del 201 se detallan de la siguiente manera:

	<b><u>2.016</u></b>
<b>Gastos Servicios no personales</b>	-
Servicios de Computación	¢ 2.116.251
Servicios de Seguridad	48.600
Servicios Médicos	55.000
Servicios de Limpieza	351.595
Servicios de Mensajería	437.371
Otros Servicios Contratados	<u>1.598.150</u>
<b>Total Gastos Servicios no personales</b>	<b>¢ <u><u>4.606.967</u></u></b>

**NOTA No. 8 – Gastos de Infraestructura:**

Al 30 de junio del 2016 se detallan de la siguiente manera:

	<b><u>2.016</u></b>
<b>Gastos de Infraestructura</b>	-

Mantenimiento y reparación de inmuebles, mobiliario y equipo, excepto vehículos	¢	13.024.650
Agua y Energía Eléctrica		913.120
Alquiler de Inmuebles		20.607.723
Alquiler de Muebles y equipos		<u>2.630.990</u>
<b>Total Gastos de Infraestructura</b>	¢	<u><u>37.176.483</u></u>