

GODYA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2018

ENTORNO ECONOMICO

Godya Cia. Ltda. fue constituida el 05 de Junio de 2013, en la ciudad de Machala en la provincia de El Oro, inscrita en el registro mercantil el 12 de Junio de 2013. Su domicilio social y la actividad principal es realizada en el cantón santa rosa y consiste en explotación de criaderos de larvas de camarones en todas sus fases, desde la siembra hasta su comercialización.

La compañía GODYA CIA. LTDA. Mantiene su domicilio tributario en el cantón Santa Rosa, Barrio Miguel Concha Álvarez con RUC 0791765196001

POLITICAS CONTABLES

La compañía en el ejercicio económico 2018 presenta sus Estados Financieros de acuerdo a lo que establecen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las consideraciones necesarias establecidas en la Ley.

De conformidad con lo establecido en mencionadas normas, la entidad presenta la siguiente clasificación dentro de sus Estados Financieros.

ACTIVO

El Activo se encuentra clasificado en:

Activo Corriente	3497604.21
Activo No Corriente	14455931.79
TOTAL ACTIVO	<u><u>17953536.00</u></u>

Dentro del Activo Corriente y de conformidad con las necesidades de la entidad, las cuentas se encuentran agrupadas en Activo Disponible, Activo Exigible, Realizable las cuales presentan las siguientes subcuentas o cuentas auxiliares:

Caja Chica y general	3761.16
Bancos	<u>110332.44</u>
ACTIVO DISPONIBLE	<u><u>114093.60</u></u>

Retenciones imp. Renta recibidas mas anticipo pagado	54540.71
Cuentas por cobrar clientes	7525.93
Anticipo a proveedores	152693.17
Anticipos y préstamos a empleados	2685.21
Otras cuentas por cobrar	<u>1741753.30</u>
ACTIVO EXIGIBLE	<u>1959198.32</u>

Inventario de Materia Prima	91787.53
Inventario de Productos en Proceso	<u>1332524.76</u>
ACTIVO REALIZABLE	<u>1424312.29</u>

El Activo No Corriente básicamente se encuentra integrado por los activos fijos y su correspondiente depreciación la cual se efectúa en línea recta de acuerdo a lo establecido por la Administración Tributaria. Los saldos expresados en los Balances son:

Terrenos	13043875.96
Vehículos	98885.83
Equipo de computación	8376.30
Muebles y Enseres	684.00
Maquinaria, equipo e instalaciones	1249290.44
Naves y aeronaves	6500.00
Otras propiedad planta y equipo	<u>186826.57</u>
ACTIVO FIJO	<u>14594439.10</u>
(-) Depreciación Acumulada	142008.01
(+)Activos por imp. diferidos	<u>3500.70</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	<u>14455931.79</u>

PASIVO

Son obligaciones de pagos por bienes o servicios adquiridos en el curso normal del negocio y se clasifican como pasivos corrientes y no corrientes.

Retenciones imp. Renta recibidas mas anticipo pagado	54540.71
Cuentas por cobrar clientes	7525.93
Anticipo a proveedores	152693.17
Anticipos y préstamos a empleados	2685.21
Otras cuentas por cobrar	1741753.30
ACTIVO EXIGIBLE	<u>1959198.32</u>

Inventario de Materia Prima	91787.53
Inventario de Productos en Proceso	1332524.76
ACTIVO REALIZABLE	<u>1424312.29</u>

El Activo No Corriente básicamente se encuentra integrado por los activos fijos y su correspondiente depreciación la cual se efectúa en línea recta de acuerdo a lo establecido por la Administración Tributaria. Los saldos expresados en los Balances son:

Terrenos	13043875.96
Vehículos	98885.83
Equipo de computación	8376.30
Muebles y Enseres	684.00
Maquinaria, equipo e instalaciones	1249290.44
Naves y aeronaves	6500.00
Otras propiedad planta y equipo	186826.57
ACTIVO FIJO	<u>14594439.10</u>
(-) Depreciación Acumulada	142008.01
(+)Activos por imp. diferidos	3500.70
ACTIVO NO CORRIENTE	<u>14455931.79</u>

PASIVO

Son obligaciones de pagos por bienes o servicios adquiridos en el curso normal del negocio y se clasifican como pasivos corrientes y no corrientes.

El pasivo corriente se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

Proveedores	393109.34
Obligaciones con la administración tributaria	5192.29
obligaciones con el IESS	12995.78
Sueldos y jornales por pagar	15929.29
Anticipos de clientes	86705.63
Beneficios sociales a empleados	67187.72
Otras cuentas por pagar	7220152.14
15 % Participación a trabajadores	89595.65
25% Impuesto a la renta	183118.43
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8073986.27

PASIVO NO CORRIENTE

Esta conformado por las siguientes cuentas

Obligaciones con Instituciones Financieras L/P

Banco Guayaquil	54925.71
Corporación Financiera Nacional	9000000.00
Total	9054925.71

PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA Y RESERVA

Cumpliendo disposiciones legales la conciliación de la base imponible para la participación a trabajadores, el impuesto a la renta y la reserva legal fue determinada según el siguiente detalle:

UTILILIDAD DEL EJERCIO 2018	597304.36
(-) 15% Participación a trabajadores	89595.65
(-) 25% Impuesto a la Renta	183118.43
(-) 5% Reserva Legal	16229.51
(+) Impuestos diferidos	3500.70
UTILIDAD LIQUIDA	311861.47

PATRIMONIO

Integrado por el capital social, reserva legal, utilidades acumuladas de ejercicios anteriores y la utilidad del periodo. Los saldos de dichos rubros son:

DETALLE DE PATRIMONIO NETO

Capital Social	5000.00
Utilidad del ejercicios anteriores	473485.78
Reserva Legal	34276.77
Utilidad del ejercicio	<u>311861.47</u>
PATRIMONIO NETO	<u>824624.02</u>

INGRESOS

Ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias corresponden a la venta de camarón y que para el año 2018 son de \$ 5345508.71

La facturación cumple con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Otros Ingresos

Corresponden a intereses ganados en cuentas de ahorros el valor de 15.37

GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad se encuentran debidamente respaldados los mismos que sustentan las salidas de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos.

APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 han sido revisados por la Gerencia y serán presentados a los socios para su aprobación.



Ing. Iris Yadria Ordoñez Aguirre
REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Charito Feijoo Aguilar
CONTADORA