

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La sociedad INMOBILIARIA KARINA DEFAZ S.A. INKADESA, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

NOTA Nº 1

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad INMOBILIARIA KARINA DEFAZ S.A. INKADESA, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 17192,69, para el ejercicio 2018.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad INMOBILIARIA KARINA DEFAZ S.A. INKADESA, se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

101	ACTIVO CORRIENTE	47.003,51
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.284,56
1010101	CAJA	885,13
101010101	CAJA	885,13
101010101003	Caja Cheque	885,13
1010102	BANCOS	3,43
101010201	BANCOS NACIONALES	3,43
101010201004	CUENTA DE AHORROS INKADESA #2202797416	3,43
101020502	CLIENTES LOCALES	33.790,77
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	3.396,00
101020704	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	3.396,00
101020704002	Anticipo de Obreros y Maestros	3.396,00
101020802002	Cuenta por Cobrar Garantías	18.432,00
101020802003	Cuenta por Cobrar Stereo Usa	2.128,00
101020802004	Cuenta por Cobrar Mauricio	335,00
101020802006	Cuenta por Cobrar Amarelis #9	9.320,00

101020803001	Cuenta por cobrar Karina Defaz	3.575,77
10103	INVENTARIOS	142,86
1010301	INVENTARIOS	142,86
101030101	INVENTARIOS	142,86
101030101004	Compras accesorios	142,86
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1.161,64
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.161,64
101040301	ANTICIPO A PROVEEDORES	1.161,64
101040301001	Anticipo a Proveedores de Bienes	311,64
101040301002	Anticipo a Proveedores de Servicios	850,00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.557,71
	CR DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A.)	1.128,94
1010501	I.V.A. PAGADO(COMPRAS)	1.128,94
101050101001	I.V.A. COMPRAS 12% -CREDITO TRIBUTARIO	1.128,94
1010503	ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA	3.428,77
101050301	ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA	3.428,77
101050301001	Crédito Tributario Anticipo de Impuesto a la Renta	3.428,77

NO CORRIENTES

102	ACTIVO NO CORRIENTE	5.814,53
1020105	MUEBLES Y ENSERES	3.065,97
102010501	MUEBLES Y ENSERES	3.065,97
102010501001	Muebles y Enseres	3.065,97
10204	OBRAS EN CURSO	5.814,53
1020401	OBRAS EN CURSO	5.814,53
102040101	OBRAS EN CURSO	5.814,53
102040101001	PROYECTO INKADESA	5.814,53

PASIVOS

CORRIENTES

201	PASIVO CORRIENTE	30.300,58
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	30.268,84
2010301	PROVEEDORES LOCALES	30.268,84
201030101	PROVEEDORES LOCALES	30.268,84
201030101001	Proveedores de Servicios Locales	13,97
201030101002	Proveedores de Bienes Locales	0,76
201030101004	Cuenta por Pagar Karina Defaz	17.822,30
201030101005	Cuenta por Pagar Stereo Usa	12.431,81
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	31,74
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	31,74
201070101	RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA	13,54
201070101004	COD.(307) Servicio donde predomina la mano de Obra 2%	5,02
201070101008	COD.(312) Transferencia de Bienes Muebles de Naturaleza Corporal 1%	8,52
201070102	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO I.V.A.	18,20
201070102001	COD.(721) Retención de la Fuente de IVA 30%	18,20

PATRIMONIO

3			
301	CAPITAL		5.324,77
30101	CAPITAL SUSCRITO o PAGADO		5.324,77
	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		
3010102	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		5.324,77
	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		
301010201	(-) Capital Suscrito no Pagado, Acciones en Tesorería		5.324,77
301010201001	(-) Capital Suscrito no Pagado, Acciones en Tesorería		5.324,77
	Total Ingresos		295.531,14
	Total Costos		278.338,45
	Total Gastos		-
	(+)Utilidad (-)Pérdida Neta		17.192,69

NOTA N° 4**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 295531,14 y los gastos se han ejecutado en USD 278338,45, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 17192,69.

NOTA N° 5**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2017 existe un déficit por un valor de USD 0.00



Ana María Plúa Figueroa

CONTADOR GENERAL