

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017**1.- INFORMACION GENERAL:**

GEOSOT CIA LTDA es una compañía litada, constituida en Ecuador. Domiciliada en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, constituida mediante escritura el 17 de abril de 2014.

Su objeto fundamental es el desarrollo de software, hardware y capacitación.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

- ✓ Declaración de cumplimiento: Los Estados Financieros han sido elaborados de conformidad a las Normas Contables Ecuatorianas, la aplicación de las NIIF no tiene incidencia en sus operaciones.
- ✓ Moneda Funcional: La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.
- ✓ Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre la base de los resultados de los documentos y registros primarios, se mantienen actualizados los registros contables, con sus documentos primarios, libro de diario, mayor y balance de comprobación.
Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que se conocen.
La depreciación de los equipos conformado por muebles, enseres y equipos de computación, se realizó sobre la base de su costo histórico.
- ✓ No existieron incidencias en el proceso de registro y organización documental.

Representativo en el Balance General y Estados de Resultados:

ACTIVOS:

- ✓ La cuenta de banco cerró con un saldo de \$ 9965.57 USD, verificable en la conciliación bancaria.
- ✓ Se mantienen efectivo por depositar \$ 236.00 de un cobro final a factura del mes de diciembre.
- ✓ Se mantienen cuentas por cobrar relacionadas al no pago de los aportes a realizar por su participación en la empresa del socio Raúl Fernando Acevedo Analuisa por un valor de \$ 1000.00 USD, lo cual técnicamente no forma parte de la empresa,

DESARROLLO DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICA CÍA. LTDA.

situación que se mantiene desde la constitución, corresponde definitivamente solucionar el tema.

- ✓ Por retenciones de la fuente se cierran con un saldo de \$ 833.35, de ello \$ 176.97 de años anteriores, lo cual fue solicitada la devolución en el primer trimestre de enero de 2018 y devuelta por el SRI.
- ✓ Impuesto a la salida de divisas se registran \$ 62.01, lo cual fue objeto de ajuste a gastos, pues correspondía a un error de contabilización.
- ✓ El saldo de la cuenta de Crédito Tributario IVA con un saldo de \$ 179. Se encuentra cuadrado con la declaración sustitutiva del mes de diciembre de 2017
- ✓ El total de activos asciende a \$ 13798.16, incluyendo el valor de los \$ 1000.00 que debió aportar el socio Raúl Acevedo, por lo cual el saldo efectivo se calcula disminuyendo este valor.

PASIVOS

- ✓ El pasivo asciende a \$ 2026.77, donde figuran los aportes al IESS y retenciones al SRI que quedan pendientes de pago para el año 2018, significativo las cuentas por pagar relacionadas a la socia Irma Arias, lo cual no fue de su interés el cobro inmediato para disponer de efectivos líquidos para proyectos en proceso.
- ✓ Se acumulan participación de los trabajadores por pagar, de ello 0,31 centavos del año 2016, lo cual será liquidado en el pago de este año, al corresponder a la socia Irma por su contratación como Contadora de la Empresa.

RESULTADOS:

- ✓ El total de ventas ascendió a \$ 38482.82 USD, con un costo operacional de \$ 25384.11, resultando utilidad bruta de \$ 13111.66, resultando un costo directo de 0.66 centavos por USD facturado e ingresado.
- ✓ La Utilidad resultante con \$ 5534.33 resulta aceptable, pues se cubrieron los costos y gastos y evidencia eficiencia en los recursos utilizados.

PATRIMONIO:

- ✓ Se recupera sensiblemente, ya que años precedentes las pérdidas afectaron e mismo, aumentando en \$ 4277.11 USD, aunque no lo sitúa en lo deseado, es un pase de avance en el futuro de la empresa.
- ✓ Las pérdidas acumuladas por \$ 5221.42 se disminuyen en \$ 1070.18, por el destino del 25% de las utilidades a la cubrir la misma.
- ✓ Las medidas tomadas por el gobierno en la Ley de Recuperación Económica, inciden positivamente en estos resultados.

En general a sugerir la entrega de informes en tiempo a la Superintendencia de Compañías, por lo cual se registra una afectación económica en el año 2017.

OE38 Antonio Ulloa N30-43 DP 2 N30A Cuero y Caicedo Edificio Ceron Yandun I

Parroquia Santa Prisca, Quito, Ecuador.

Teléfono: 02-2559391 Móvil 0998187677

www.geosofteccuador.com

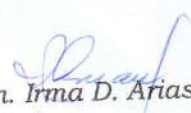
HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (marzo 30 del 2018) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros declarados.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en marzo 30 del 2018 y serán presentados a los Participes para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.

Quito, 20 de abril de 2017


Econ. Irma D. Arias Espinosa.
Contadora