

Notas Explicativas a los Estados Financieros de GOCARMEL S.A
al 31 de diciembre del 2019

Las notas explicativas revelarán la información requerida por las NIIFS que no hayan sido incluidas en los estados financieros, pero que es relevante para entender cualquiera de ellos.

Durante el ejercicio económico 2019 las notas explicativas que mayor importancia tienen en el proceso de aplicación de NIIF son las siguientes:

1. Información General:

GOCARMEL S.A. constituida y domiciliada en la ciudad de Quito, tiene como actividades principales consultoría de gestión empresarial que incluye la prestación de asesoramiento y ayuda a las empresas y las administraciones en materia de planificación, organización, eficiencia y control.

2. Principales políticas contables:

A continuación se detallan en el uso de partidas contables las principales políticas adoptadas en la preparación de los presentes Estados Financieros, estas políticas se han aplicado de manera uniforme para la información presentada en los párrafos siguientes.

3. Bases de presentación:

Los Estados Financieros de GOCARMEL S.A. se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

La preparación de Estados Financieros conformes con las NIIFS exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

4. Efectivo y equivalente al efectivo:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Produbanco	204.321,00 USD	745.700,09 USD
Caja Chica	500,00 USD	500,00 USD

5. Cuentas por cobrar:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Otros Deudores	69.360,00 USD	69.360,00 USD

Garantías Locales	500,00 USD	500,00 USD
Otros Deudores	880,00 USD	

6. Impuestos por recuperar y por Pagar:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Crédito Tributario IVA	8.206,17 USD	36.835,25 USD
Retenciones por Pagar	-42.444,36 USD	-1.324,00 USD
Impuesto a la Renta por Pagar	-64.786,70 USD	-191.681,21 USD
Contribución Única	-2.754,87 USD	

7. Propiedad, Planta y Equipo:

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de Propiedad, Planta y Equipo se formaba de la siguiente manera:

		31 de diciembre de 2018	Gasto Depreciación del año	31 de diciembre de 2019
Costo:				
Mobiliario y equipos de oficina		3.196,52	-	3.196,52
Equipo de Computo		3.425,93	-	3.425,93
	US\$	6.622,45	-	6.622,45
Depreciación acumulada:				
Mobiliario y equipos de oficina		- 432,65	- 319,68	- 752,33
Equipo de Computo		- 990,11	- 1.111,08	- 2.101,19
	US\$	- 1.422,76	- 1.430,76	- 2.853,52
TOTALES US\$		5.199,69	- 1.430,76	3.768,93

8. Cuentas y Documentos por Pagar:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Proveedores	-3.877,02 USD	-0,00 USD

9. Otras Provisiones:

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, a continuación consta el saldo generado año anterior:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Servicios de Terceros	-3.090,00 USD	-0,00 USD

10. Patrimonio:**a) Capital Social:**

Al 31 de diciembre del 2019 el capital social estaba constituido por USD\$18.850,00 acciones ordinarias nominales, la composición societaria es como sigue:

AÑO 2019		
Nombre de Accionista	Número de Acciones	Participación %
Giovanni Carlos Di Mella Vespa	18.661	99%
Silvana Maria Di Mella Scifo	189	1%
	18.850	100%

b) Resultados del Ejercicio actual antes de Reserva Legal y resultados acumulados:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Utilidad del Ejercicio	729.423,19 USD	635.332,01 USD
Utilidad ejercicios anteriores	0,98 USD	0,98 USD

c) Otras reservas:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Aportes Accionistas	0 USD	3.011,05 USD
Reserva Legal	71.428,98 USD	7.895,78 USD

11. Ingresos de Actividades Ordinarias:

Durante el año 2019 los ingresos ordinarios se conformaban de la siguiente manera:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Servicios Profesionales	1'079.684,77 USD	1'006.449,50 USD

12. Gastos Administrativos y de Ventas:

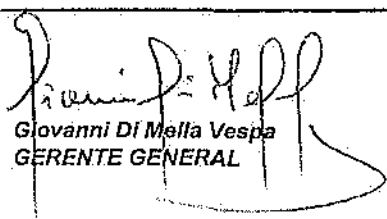
Durante el año 2019, los gastos administrativos y de ventas se conformaban de la siguiente forma:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Honorarios Profesionales y Asesorías	66.000,00 USD	65.907,69 USD

Arrendamientos y Condominio	8.671,12 USD	5.542,60 USD
Gastos legales y bancarios	945,80 USD	273,63 USD
Materiales y Suministros	19,28 USD	25,94 USD
Impuestos, contribuciones y otros	6.774,31 USD	1.800,54 USD
Depreciación de Activos Fijos	1.430,76 USD	1.239,95 USD
Servicios Públicos	93,16 USD	76,09 USD
Contribución Única	2.754,87 USD	0,00 USD
Gastos de Gestión y Viaje	14.513,82 USD	0,00 USD
Otros Servicios	178,06 USD	84.440,85 USD
TOTAL GASTOS ANTES DE IMPTO. RENTA	101.381,18 USD	159.307,29 USD
Impuesto a la renta	248.880,40 USD	211.810,20 USD

13. Eventos posteriores:

Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores importantes que no son eventos de ajuste son incluidos en notas a los estados financieros.


Giovanni Di Mella Vespa
GERENTE GENERAL


Carolina Caiza
CONTADORA