

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La sociedad Gofitsa S.A., 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 2016.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad Gofitsa S.A., 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 N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo negativo de USD47,752.62, para el ejercicio 2016.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad Gofitsa S.A. se encuentra distribuida de la siguiente manera:

ACTIVO

CORRIENTES

1	Activos	78.035,97
1.1	Activo Corriente	12.167,84
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	646,89
1.1.1.1	Caja	245,86
1.1.1.2	Caja Chica	123,61
1.1.1.3	Bancos	277,42
1.1.2	Activos Financieros	557,03
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	557,03
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	297,03
1.1.2.5.4	Funcionarios y/o Empleados	260,00
1.1.3	Inventario	86,00
1.1.3.9	Inventarios repuestos, herramientas y accesorios	85,00
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	622,06
1.1.4.1	Seguros	209,00
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	274,15
1.1.4.5	Anticipos por comisiones bancarias por liquidar	138,91
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	709,36
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	709,36
1.1.5.3.2	2% Servicios	709,36
1.1.7	Otros Activos Corrientes	9.547,20

La mayor parte de los activos corrientes corresponden a las facturas pendiente de cobro, las cuales se encuentran cobradas en el primer mes del año 2017. La cartera de la compañía no presenta riesgo alguno.

NO CORRIENTES

1.2	Activos No Corrientes	65.868,43
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	65.728,43
1.2.1.4	Instalaciones	43.688,30
1.2.1.5	Muebles y Enseres	2.745,16
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	22.522,68
1.2.1.7	Equipos de Computación	1.447,29
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-4.675,00
1.2.2	Propiedades de Inversión	0,00
1.2.3	Activos Biológicos	0,00
1.2.4	Intangibles	140,00
	Marcas, Patentes, Derechos de Llave, Cuotas	
1.2.4.2	Patrimoniales	140,00
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0,00

Los activos no corrientes de la compañía se deprecian acordó a lo establecido en la Nif 16 Propiedad Planta y Equipo.

PASIVOS

CORRIENTES

2	Pasivos	21.587,63
2.1	Pasivo Corriente	6.708,82
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	2.935,67
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	2.935,67
2.1.3.1.1	Proveedores	2.935,67
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	0,00
2.1.5	Provisiones	0,00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	3.753,41
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	542,51
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	542,51
	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la	
2.1.7.2	Renta	212,83
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	1,91
2.1.7.2.2	2% Servicios	11,82
	8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia,	
2.1.7.2.3	Deportistas	199,10
2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	380,73
2.1.7.3.2	70% Servicios	49,10
2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos	331,63

2.1.7.4	IVA Sobre Ventas	43,70
2.1.7.4.1	IVA sobre Ventas	43,70
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	2.370,13
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	196,35
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	1.140,69
2.1.7.6.3	Vacaciones	1.033,09
2.1.7.7	Nóminas	203,51
2.1.7.7.2	Glenda Iliana Goyburo Holguin	50,51
2.1.7.7.3	Carlos Andres Zambrano Cantos	50,00
2.1.7.7.4	Diego Javier Chamba Quizpe	53,00
2.1.7.7.7	WERNER ANTONIO ALVAREZ CHANO	50,00
2.1.10	Anticipos de Clientes	19,74

Los cuentas y documentos pendiente de pagar al 31 de diciembre del 2016, serán cancelas en su totalidad durante el primer trimestre del año 2017.

Las obligaciones tributarias, se encuentra provisionados al 31 de diciembre del 2016, realizado su pago mensual, la compañía al (28 de febrero del 2017) no mantiene deudas pendientes con instituciones del estado.

NO CORRIENTES

2.2	Pasivo No Corriente	14.878,81
2.2.4	Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	14.878,81
2.2.4.5	Cuenta por paga por Prestamos de Terceros	14.878,81
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
2.2.8	Pasivo Diferido	0,00

Las aportaciones efectuadas por los accionistas en concepto de inversiones para mejora de la compañía en los primeros años de sus actividades.

PATRIMONIO

3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	56.448,34
3.1.1	Capital Social	1.200,00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	1.200,00
	Aportes de Socios o Accionistas para	
3.1.2	Futura Capitalización	104.600,00
3.1.6	Resultados Acumulados	-1.599,04
3.1.6.1	Resultados Acumulados	-1.599,04
3.1.7	Resultado del Ejercicio	-47.752,62
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	-47.752,62
	Resultado del Ejercicio	-47.752,62

NOTA N° 4

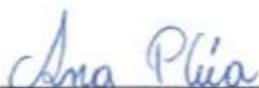
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 79.587,82 y los gastos se han ejecutado en USD 127.340,44, dando como resultado un Déficit presupuestario de USD 47.752,62.

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 2016 existe un déficit por un valor de USD 15.216,56 .



Ana María Plúa Figueroa

CONTADOR GENERAL