

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

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 2017.

NOTA Nº 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 Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 86.11, para el ejercicio 2018.

NOTA Nº 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:

CORRIENTE

	\$76,924.81
1.1 Activo Corriente	\$15,839.17
1.1.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	\$968.78
1.1.1.1 Caja	\$690.86
1.1.1.2 Caja Chica	\$200.00
1.1.1.3 Produbanco Cta. Cte	\$77.92
1.1.2 Activos Financieros	\$1,084.90
1.1.2.5 Cuentas por Cobrar	\$1,084.90
1.1.2.5.1 Clientes Comerciales	\$1,084.90
1.1.3 Inventario	\$0.00
1.1.4 Servicios y otros Pagos Anticipados	\$2,582.95
1.1.4.3 Anticipo a Proveedores	\$2,508.44

1.1.4.5 <i>Anticipos por comisiones bancarias por liquidar</i>	\$74.51
1.1.5 Activos por Impuestos Corrientes	\$1,655.34
1.1.5.2 Retenciones del IVA	\$63.70
1.1.5.2.1 <i>30% Bienes</i>	\$37.44
1.1.5.2.2 <i>70% Servicios</i>	\$26.26
1.1.5.5 Crédito Tributario a favor de la empresa	\$1,591.64
1.1.5.5.1 <i>Crédito Tributario años Anteriores IR</i>	\$1,591.64
1.1.7 <i>Otros Activos Corrientes</i>	\$9,547.20

NO CORRIENTE **\$61,085.64**

1.2 Activos No Corrientes	
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipos	\$59,895.64
1.2.1.4 <i>Instalaciones</i>	\$43,688.30
1.2.1.5 <i>Muebles y Enseres</i>	\$2,810.42
1.2.1.6 <i>Maquinarias y Equipos</i>	\$22,522.68
1.2.1.7 <i>Equipos de Computación</i>	\$1,447.29
1.2.1.8 <i>Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil</i>	\$83.32
1.2.1.11 <i>(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo</i>	-\$10,656.37
1.2.2 Propiedades de Inversión	\$0.00
1.2.3 Activos Biológicos	\$0.00
1.2.4 Intangibles	\$140.00
1.2.4.2 <i>Marcas, Patentes, Derechos de Llave, Cuotas Patrimoniales</i>	\$140.00
1.2.6 Activos Financieros No Corrientes	\$0.00
1.2.7 Otros Activos No Corrientes	\$1,050.00
1.2.7.1 <i>Garantías</i>	\$1,050.00

Pasivos

CORRIENTES	\$5,550.63
2.1 Pasivo Corriente	
2.1.3 Cuentas y Documentos por Pagar	\$2,550.02
2.1.3.1 Cuentas por Pagar	\$2,550.02
2.1.3.1.1 <i>Proveedores</i>	\$2,550.02
2.1.4 Obligaciones Con Instituciones Financieras	\$0.00
2.1.5 Provisiones	\$0.00
2.1.7 Otras Obligaciones Corrientes	\$3,000.61
2.1.7.1 Retenciones del I.E.S.S.	\$122.84
2.1.7.1.1 <i>9.45% Aportes Individuales</i>	\$122.84
2.1.7.2 Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	\$91.71
2.1.7.2.1 <i>1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal</i>	\$0.37
2.1.7.2.2 <i>2% Servicios</i>	\$7.34

2.1.7.2.3 8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	\$84.00
2.1.7.6 Beneficios Sociales por Pagar	\$2,710.51
2.1.7.6.1 Décimo Tercer Sueldo	\$308.64
2.1.7.6.2 Décimo Cuarto Sueldo	\$620.10
2.1.7.6.3 Vacaciones	\$1,569.66
2.1.7.6.4 11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	\$144.96
2.1.7.6.5 1% Secap - Iece	\$13.00
2.1.7.6.6 Fondos de Reservas	\$54.15
2.1.7.7 Nominas	\$56.07
2.1.7.7.1 Sueldos por Pagar	\$56.07
2.1.7.8 Participación de Trabajadores	\$19.48
2.1.7.8.1 10% Trabajadores en General	\$12.99
2.1.7.8.2 5% Cargas Familiares	\$6.49
2.1.8 Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	\$0.00
2.1.12 Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	\$0.00
	\$70,088.07
No Corriente	
	\$0.00
2.2.2 Cuentas y Documentos por Pagar	\$0.00
2.2.3 Obligaciones con Instituciones Financieras	\$0.00
2.2.4 Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	\$70,088.07
2.2.4.5 Cuenta por paga por Prestamos de Terceros	\$14,878.81
2.2.4.6 Préstamos largo plazo socios de compañía	\$55,209.26
2.2.4.6.1 Prestamos largo plazo Silvia Allúe	\$36,043.02
2.2.4.6.2 Préstamos largo plazo Enrique Moreno	\$8,943.85
2.2.4.6.3 Préstamo largo plazo José Antonio López	\$10,222.39
2.2.7 Provisiones por Beneficios a Empleados	\$0.00
2.2.8 Pasivo Diferido	\$0.00
 Patrimonio	
3.1 Patrimonio Atribuible a Propietarios	\$1,286.11
3.1.1 Capital Social	\$1,200.00
3.1.1.1 Capital Social suscrito o pagado	\$1,200.00
3.1.4 Reservas	\$0.00
3.1.5 Otros Resultados Integrales	\$0.00
3.1.6 Resultados Acumulados	\$86.11
3.1.6.1 Resultados Acumulados	\$86.11

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 57680.09 y los gastos se han ejecutado en USD 57593.98 dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 86.11

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 321.89

Ana Plúa

Ana María Plúa Figueroa
CONTADOR GENERAL