

**AGENCIA DE SEGUROS GOQUE SEGUROS S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**



## CONTENIDO

- a. Estado de Situación Financiera al 30 de DICIEMBRE de 2023 y 2022. **Pag.3**
- b. Estado de Excedentes por los periodos del 01 de DICIEMBRE al 30 de DICIEMBRE de 2023 y 2022. **Pag.4**
- c. Estado de Variaciones en el Patrimonio al 30 de DICIEMBRE de 2023 y 2022. **Pag.5**
- d. Estado de Flujos de Efectivo al 30 de DICIEMBRE de 2023. **Pag.6**
- e. Notas a los Estados Financieros. **Pag.7 – Pág.19**

**BALANCE GENERAL**  
**Agencia de Seguros Goque Seguros S.A.**  
**Al 31 de Diciembre de 2023**  
**(expresados en colones costarricenses)**

	Notas	Al 31/12/2023	Al 31/12/2022
<b>ACTIVOS</b>		<b>₡ 15 122 045,28</b>	<b>₡ 13 808 586,18</b>
<b>Activos circulantes</b>		<b>₡ 14 541 293,06</b>	<b>₡ 13 034 249,90</b>
<b>Cuentas bancarias y en efectivo</b>		<b>₡ 6 618 675,37</b>	<b>₡ 12 303 869,96</b>
Caja General		₡ -	₡ 500 000,00
Bac San Jose 9519763494 Colones		₡ 28 758,21	₡ 145 328,29
Bac San Jose 9519763318 Dólares		₡ 6 589 917,16	₡ 11 658 541,67
<b>Pendientes de cobro</b>		<b>₡ -</b>	<b>₡ -</b>
Cuentas por cobrar comerciales		₡ -	₡ -
<b>Activos circulantes</b>		<b>₡ 500 000,00</b>	<b>₡ -</b>
Cuenta por cobrar empleados		₡ -	₡ -
Cuentas por Cobrar Socios		₡ 500 000,00	₡ -
<b>Pre-pagos</b>		<b>₡ 7 422 617,69</b>	<b>₡ 730 379,94</b>
Retencion 2%		₡ 5 750 222,89	₡ 730 379,94
Riesgos de Trabajo		₡ 63 367,00	₡ -
Impuesto de Ventas por Pagar (Saldo a Favor)		₡ 1 609 027,80	₡ -
<b>Activos fijos extra</b>		<b>₡ 580 752,22</b>	<b>₡ 774 336,28</b>
Equipo de Computo		₡ 774 336,28	₡ 774 336,28
Depreciacion Equipo Computo		-₡ 193 584,06	₡ -
<b>Activos no-circulantes extras</b>		<b>₡ -</b>	<b>₡ -</b>
<b>PASIVOS</b>		<b>₡ 11 415 783,85</b>	<b>₡ 7 631 070,77</b>
<b>Pasivo circulantes</b>		<b>₡ 6 078 052,57</b>	<b>₡ 2 780 677,55</b>
<b>Pasivo circulantes</b>		<b>₡ 807 135,71</b>	<b>₡ 1 572 314,36</b>
Impuesto ventas por pagar		₡ -	₡ 854 858,77
Impuesto renta por pagar		-₡ 75 863,00	₡ -
C.C.S.S. y Bco.Popular		₡ 722 641,41	₡ 553 817,00
Impuesto Salario		₡ -	₡ 33 907,17
Planillas por Pagar		₡ -	₡ -
Aguinaldo		₡ 160 357,30	₡ 129 731,42
<b>Por pagar</b>		<b>₡ 5 270 916,86</b>	<b>₡ 1 208 363,19</b>
Cuentas por Pagar Comerciales		₡ 5 270 916,86	₡ 1 208 363,19
<b>Pasivos no-ciculantes extras</b>		<b>₡ 5 337 731,28</b>	<b>₡ 4 850 393,22</b>
CXP Goque Internacional		₡ 5 337 731,28	₡ 4 850 393,22
<b>CAPITAL</b>		<b>₡ 3 706 261,43</b>	<b>₡ 6 177 515,41</b>
<b>Ganancias sin asignar</b>		<b>₡ -</b>	<b>₡ -</b>
<b>Ganancias no asignadas del año en curso</b>		<b>₡ -</b>	<b>-₡ 0,00</b>
Ganancias del año actual		-₡ 2 471 253,98	₡ 5 677 515,41
Ganancias asignadas el presente año		₡ 2 471 253,98	-₡ 5 677 515,41
<b>Ganancias no asignados de años anteriores</b>		<b>-₡ 0,00</b>	<b>₡ 0,00</b>
<b>Ganancias acumuladas</b>		<b>₡ 3 706 261,43</b>	<b>₡ 6 177 515,41</b>
Capital social		₡ 500 000,00	₡ 500 000,00
Utilidad/Perdida periodos anteriores		₡ 3 206 261,43	₡ 5 677 515,41
<b>PASIVOS + CAPITAL</b>		<b>₡ 15 122 045,28</b>	<b>₡ 13 808 586,18</b>

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS

\_\_\_\_\_  
**Lic. Michael Fallas Guzmán**  
**Contador General**

\_\_\_\_\_  
**Lic. Evelyn Gómez Quesada**  
**Gerente General**

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Agencia de Seguros Goque Seguros S.A.**  
**Al 31 de Diciembre de 2023**  
**(expresados en colones costarricenses)**

		dic. 2023	dic. 2022
<b>Ingreso</b>	<b>₡</b>	<b>253 979 809,11</b>	<b>₡ 37 082 347,62</b>
<b>Ganancia bruta</b>	<b>₡</b>	<b>251 329 549,27</b>	<b>₡ 36 601 019,16</b>
Ingreso operativo	₡	251 329 549,27	₡ 36 601 019,16
Ventas Nacionales	₡	251 329 549,27	₡ 36 601 019,16
Coste directo de la ventas	₡	-	₡ -
<b>Otros ingreso</b>	<b>₡</b>	<b>2 650 259,84</b>	<b>₡ 481 328,46</b>
Ingresos financieros	₡	1 606 256,86	₡ 481 328,46
Otros ingresos	₡	1 044 002,98	₡ -
<b>Gastos</b>	<b>₡</b>	<b>256 451 063,09</b>	<b>₡ 31 404 832,21</b>
<b>Administrativos</b>	<b>₡</b>	<b>26 630 418,61</b>	<b>₡ 11 197 048,99</b>
Salarios	₡	19 081 506,32	₡ 7 641 953,33
C.C.S.S.	₡	5 121 356,56	₡ 1 911 426,90
Aguinaldo	₡	1 603 448,67	₡ 638 792,43
Vacaciones	₡	239 963,78	₡ 25 333,33
Cesantia	₡	89 541,67	₡ -
Seguro de Riesgos	₡	-	₡ 71 118,00
Preaviso	₡	89 541,67	₡ -
Papelería	₡	14 867,16	₡ 65 000,00
Suscripciones	₡	23 781,72	₡ 12 000,00
Servicios Legales	₡	172 827,00	₡ 831 425,00
Depreciación Equipo Computo	₡	193 584,06	₡ -
<b>Operativos</b>	<b>₡</b>	<b>227 201 201,38</b>	<b>₡ 19 624 553,05</b>
Servicios Comisiones	₡	168 640 541,46	₡ 19 624 553,05
Servicios Varios	₡	3 052 348,50	₡ -
Servicios Administrativos (Back Office)	₡	55 293 226,27	₡ -
Viaticos	₡	196 240,39	₡ -
Pago Sociedad Jurídicas / Timbres Educación y Cultura	₡	18 844,76	₡ -
<b>Financieros</b>	<b>₡</b>	<b>2 619 443,10</b>	<b>₡ 583 230,17</b>
Comisiones Bancarias	₡	124 660,14	₡ 38 687,43
Diferencial Cambiario	₡	2 494 782,96	₡ 544 542,74
Amortización	₡	-	₡ -
<b>Ganancias netas</b>	<b>-₡</b>	<b>2 471 253,98</b>	<b>₡ 5 677 515,41</b>

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS

\_\_\_\_\_  
**Lic. Michael Fallas Guzmán**  
**Contador General**

\_\_\_\_\_  
**Lic. Evelyn Gómez Quesada**  
**Gerente General**

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Agencia de Seguros Goque Seguros S.A.**  
**Al 31 de Diciembre de 2023**  
**(expresados en colones costarricenses)**

	Capital Social	Utilidad/Pérdida periodos anteriores	Excedentes del Periodo	Total
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2021</b>	-	-	-	-
Aportes de incremento de Capital	500 000,00	-	-	500 000,00
Traspaso de Excedentes de Periodo a Acum	-	5 677 515,41	-	5 677 515,41
Excedentes de Periodo 2022	-	-	5 677 515,41	5 677 515,41
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2022</b>	<b>500 000,00</b>	<b>5 677 515,41</b>	-	<b>6 177 515,41</b>
Aportes de incremento de Capital	-	-	-	-
Traspaso de Excedentes de Periodo a Acum	-	2 471 253,98	-	2 471 253,98
Excedentes de Periodo 2023	-	-	2 471 253,98	2 471 253,98
<b>Saldo al 31 de Agosto de 2023</b>	<b>500 000,00</b>	<b>3 206 261,43</b>	-	<b>3 706 261,43</b>

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS

\_\_\_\_\_  
**Lic. Michael Fallas Guzmán**  
**Contador General**

\_\_\_\_\_  
**Lic. Evelyn Gómez Quesada**  
**Gerente General**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Agencia de Seguros Goque Seguros S.A.**  
**Al 31 de Diciembre de 2023**  
**(expresados en colones costarricenses)**

	dic-23
<b><u>Actividades de Operación</u></b>	
Resultados del Periodo	-¢ 2 471 253,98
<b>Ajuste por partidas no generadoras de efectivo</b>	
depreciación de activos	¢ 193 584,06
créditos a favor IVA	-¢ 1 609 027,80
subtotal	<u>-¢ 3 886 697,72</u>
<b>Variación en los Activos</b>	
Variación en Cuentas por Cobrar	-¢ 563 367,00
Variación en Inventarios	¢ -
<b>Variación en los Pasivos</b>	
Variación en Cuentas por Pagar	¢ 3 784 713,08
Variación en Impuestos por Pagar 2%	-¢ 5 019 842,95
Variación en Gastos Acumulados por Pagar	¢ -
subtotal	<u>-¢ 1 798 496,87</u>
<b>Efectivo Neto provisto por actividades operativas</b>	<u>-¢ 5 685 194,59</u>
<b><u>Actividades de Inversión</u></b>	
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	¢ -
	¢ -
	¢ -
	¢ -
<b>Efectivo Neto provisto por actividades de Inversión</b>	<u>¢ -</u>
<b><u>Actividades de Financiamiento</u></b>	
Aumento en Aportes de Capital	¢ -
Utilidades Retenidas	¢ -
Utilidades del periodo	-
<b>Efectivo Neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<u>¢ -</u>
<b>Variación de efectivo y equivalentes de efectivo en el periodo</b>	-¢ 5 685 194,59
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo</b>	<u>12 303 869,96</u>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>	<u>¢ 6 618 675,37</u>
Diferencias	-

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRAL DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS

\_\_\_\_\_  
**Lic. Michael Fallas Guzmán**  
**Contador General**

\_\_\_\_\_  
**Lic. Evelyn Gómez Quesada**  
**Gerente General**