

Notas Explicativas a los Estados Financieros 2017

NOTA No. 1 NIC1.-Presentacion de Estados Financieros, los estados financieros se presenta clasificado en corriente y no corriente, en su orden, el patrimonio es atribuible a los propietarios de la empresa.

Estado de Situación Financiera

Activo Corriente

NOTA No. 2.- Caja y Bancos – Fondos Especiales:

En esta cuenta se incluye los saldos que tiene la institución en sus cuentas corrientes y los de Caja Única que representan las transferencias que se rigen por el principio de caja.

Cuya composición es la siguiente:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Caja y Bancos	\$ 1.368,41	\$ 0,00	\$ 1.368,41	NIC 7

Esta variación se debe a que hubo otros ingresos no presupuestados.

NOTA No. 3.- Maquinaria, Equipo, Mobiliario, Vehículos y Otras Propiedades, Planta y Equipo - Este rubro comprende la existencia del activo no corriente, como Equipos de Oficina, Muebles y Equipos de cómputo, terrenos e instalaciones.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Otras Propiedades Planta y Equipo	\$ 0,00	\$ 426,66	\$ - 426,66	NIC 17

Esta variación se debe que se dio de baja los bienes que había en inventario 2016.

Pasivo y Patrimonio

Pasivo Corriente

NOTA No. 4.- Cuentas por pagar corto plazo

Corresponde a retenciones por adquisiciones y servicios de diciembre del 2017, aportes al IEES patronal y personal, impuesto a la renta por pagar del ejercicio y deudas a los accionistas.

Patrimonio

NOTA No. 5.- Aporte de Capital

Representa la participación de los socios y está constituido por las aportaciones de estos.

NOTA No. 6.- Reservas

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Reserva Legal	\$ 63,71	\$ 50,69	\$ 13,02	

La cuenta reserva legal ha variado de acuerdo al porcentaje aprobado que es el 10% para las Compañías Anónimas.

NOTA No. 7.- Resultados acumulados

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Utilidad del ejercicio	\$ 130,18	\$ 272,39	\$ - 142,21	

Monto correspondiente al valor de utilidades del presente ejercicio ha disminuido porque se utilizó la cuenta sueldos y salarios, utilidad del presente ejercicio es moderada.



Lic. Manuel Litvichuzca Cunin
CONTADOR