



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO FISCAL 2017

Los ingresos obtenidos en este periodo fiscal fueron por venta de servicios gravados con IVA diferente de 0%.

① **CUENTA BANCOS:** Se mantienen 2 cuentas corrientes. 1 con el sector financiero privado y 1 en una entidad del sector financiero estatal, para mantener el control de ingresos fluidos y egresos por la actividad comercial y de préstamos.

② **CUENTA DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS:** se mantiene la cuenta por cobrar a accionista con pago vencido a la fecha.

③ **CREDITO TRIBUTARIO:** Se conserva crédito tributario por retenciones efectuadas de impuesto a la renta.

④ **EQUIPOS / MAQUINARIAS:** Solo se adquieren herramientas menores. Hay equipos que para el próximo periodo se dará de baja por haber cumplido su vida útil por depreciación.

⑤ **ACTIVOS DIFERIDOS:** Se mantiene en la cuenta del activo la amortización de pérdida del año 2015.

PASIVO CORRIENTE:

⑥ **OBLIGACIONES POR PRESTAMOS A CORTO PLAZOS:** Muestra endeudamiento solo con institución financiera privada por 5 meses restantes y tarjeta de crédito corporativa.

⑦ **ANTICIPO DE CLIENTES – SERVICIOS:** Valor que se devenga hasta Abril 2018 por anticipo entregado por contrato.

⑧ **CUENTAS POR PAGAR:** Se mantiene la deuda de un préstamo realizado por la accionista Basurto que se encuentra por cancelar.

⑨ **DIVIDENDOS POR PAGAR:** No se ha generado la cuenta dividendos por pagar.

⑩ **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO:** El ejercicio fiscal arroja una ganancia. La misma que se unifica a las ganancias acumuladas mínimas, ya que el pago de Impuesto a la renta supera al valor a cancelar y se utiliza el crédito tributario.

Análisis:



Contador
Financiero

PRESIDENCIA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS

30.04.2018