

BALANCE 2017 NOUBA CON NOTAS

NOUBA				NOTA
DESDE 1-Enero-2017	ESTADO DE SITUACION HASTA 31-Diciembre-2017			
1.	ACTIVO			
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01.	CAJA			
1.1.01.01	CAJA GENERAL		1.731,03	(-1-)
1.1.03.	CUENTAS POR COBRAR			
1.1.03.02	ANTICIPO PROVEEDORES			
1.1.03.03	ANTICIPOS VARIOS	13.654,48		
TOTAL 1.1.03.	CUENTAS POR COBRAR		13.654,48	(-2-)
1.1.04	INVENTARIOS	280,00	280,00	
1.1.05.	CREDITO IMPUESTOS	41,50		
1.1.05.05	CREDITO-TRIBUTARIO IVA	2.241,09		(-3-)
TOTAL 1.1.	ACTIVO CORRIENTE		2.282,59	
1.2.	ACTIVO FIJO TANGIBLES/INT			
1.2.01.	MUEBLES Y ENSERES			
1.2.01.01	COSTO MUEBLES Y ENSERES	212,00		
1.2.02.	MAQUINARIA Y EQUIPO			
1.2.02.01	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	16.978,08		
1.2.04.01	FRANQUICIA FEE CROSSFIT I			
TOTAL 1.2.	ACTIVO FIJO TANGIBLES/INT		17.190,08	(-4-)
1.3.	ACTIVO DIFERIDO			
1.3.01.	GASTOS PAGADOS ANTICIPADO			
1.3.01.02	GARANTIA EN ARRIENDO	-		
1.3.01.03	ADECUACIONES	1.490,36		
1.3.01.04	OTROS DIFERIDOS			
TOTAL 1.3.01.	GASTOS PAGADOS ANTICIPADO		1.490,36	(-4-)
TOTAL 1.3.	ACTIVO DIFERIDO			
TOTAL 1.	ACTIVO		36.628,54	
PASIVO Y PATRIMONIO				
2.	PASIVO			
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
TOTAL 2.1.02.	OBLIGACIONES POR PAGAR	6.066,86		
	OTROS impuestos	900,68		(-5-)
TOTAL 2.1.	PASIVO CORRIENTE		6.967,54	(-6-)
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.01.	OBLIGACIONES POR PAGAR			
2.2.01.01.	SOCIOS POR PAGAR	65.640,54		
TOTAL 2.2.	PASIVO NO CORRIENTE		65.640,54	(-7-)
TOTAL 2.	PASIVO		72.608,08	
3.	PATRIMONIO			
3.1.	CAPITAL			
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL			
TOTAL 3.1.	CAPITAL	-400,00		(-8-)
TOTAL 3.	PATRIMONIO	(400,00)		
TOTAL RESULTADO	ACUMULADO	16.584,09		(-9-)
	RESULTADO ACTUAL	19.296,43		
	PATRIMONIO NETO	35.480,52	(35.480,52)	
TOTAL PASIVO Y PATR	IMONIO		36.628,54	

ESTADO DE PERDIDAS/ DESDE 1-Enero-2017 RESULTADO	GANANCIAS HASTA 31-Diciembre-2017			NOTAS
4.	INGRESOS			
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
4.1.02.	OTROS INGRESOS			
4.1.02.02	INGRESOS VARIOS	15.769,32		
<b>TOTAL 4.</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>15.769,32</b>	
5.	COSTOS			
5.1.	COSTO DE VENTAS			
5.1.01.	COSTO DE MERCADERIAS			
5.1.01.03	COSTO COMPRA DE AGUAS	960,97		
5.1.01.04	COSTO COMPRA BOUTIQUE	-		
<b>TOTAL 5.1.01.</b>	<b>COSTO DE MERCADERIAS</b>		<b>960,97</b>	
5.1.02.	GASTOS GENERALES			
5.1.02.03	ADECUACIONES	238,76		
5.1.02.07	ATENCION GESTION VENTAS	447,22		
5.1.02.08	ARRIENDOS	28.458,30		
	HONORARIOS			
	IMPUESTOS MUNICIPALES			
	MANTEN.Y ACCESOR.OFICINA	22,43		
	MANTENIMIENTO MAQUINARIA			
	MOVILIZACION			
	TELEFONO,LUZ Y AGUA	268,59		
	SUMINISTROS DE LIMPIEZA	719,42		
	VARIOS	368,48		
	GASTOS LEGALES/NOTARIAS	-		
	SERVICIO DE LIMPIEZA	742,38		
	SUMINISTROS DE OFICINA	88,77		
<b>TOTAL 5.1.02.</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>		<b>31.354,35</b>	
5.1.03.	GASTOS DE VENTA		3.249,45	
5.1.03.09	COMISIONES			
5.1.03.10	CUOTAS FRANQUI.	3.000,00		
<b>TOTAL 5.1.03.</b>	<b>MANTEN.MAQUINAR.DE VENTA</b>			
5.1.04.	PUBLICIDAD	130,50		
5.1.04.01	TRANSPORTE			
5.1.04.02	VARIOS	20,90		
	GASTOS FINANCIEROS			
	INTERESES BANCARIOS			
	COMISIONES,GARANT.BANCAR.	98,05		
<b>TOTAL 5.1.04.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
<b>TOTAL 5.</b>	<b>COSTOS</b>		<b>35.564,77</b>	
<b>TOTAL RESULTADO</b>	<b>PERDIDA</b>		<b>19.795,45</b>	

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Nota 1: Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, o inversiones que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, en NOUBA el valor es de correspondiente a Caja y Bancos. Saldo bancos al 31-12-2017 es de \$1.731,03.

### Nota 2: Anticipo Proveedores

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes las ventas se realizaron a crédito que va un plazo de una semana hasta un mes plazo. El valor es de \$13.654,48

### Nota: Inventarios

El inventario en NOUBA accesorios, el valor es de \$280.00

### Nota3: Impuestos Anticipados

El valor reflejado por concepto de retención de clientes, se utilizará cuando la empresa tenga utilidad e impuesto a la renta por pagar. En cuanto al IVA compras, se restará cuando se generen facturas de venta. Los valores se resumen en el siguiente cuadro:

CREDITO IMPUESTOS	41,50
CREDITO TRIBUTARIO IVA	2.241,09

### Nota 4: Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres

Este rubro Muebles y enseres, Herramientas/Equipos Taller, equipos de computación, se refiere al equipamiento e instalaciones necesarias para en funcionamiento del negocio. De la misma manera, se tomó en cuenta el valor de adecuaciones para incluirlo dentro de este rubro. La suma de éstos asciende a \$ 18.680,44

### Nota: Depreciación de Propiedad Planta y Equipo /Equipos de Computación

La depreciación está realizada por el método de línea recta, los equipos de computación no se depreciaron por no encontrar el detalle de compra de los mismos.

### Nota 5: Cuentas y Documentos por pagar Comerciales

Las cuentas y Documentos por Pagar se Registra a valor razonable.

En esta cuenta, esta las facturas por pagar a los proveedores asciende a \$6.066,86, y el valor de retenciones por pagar, a \$900.68.

### Nota 6: préstamo por Pagar

Este valor corresponde a préstamo que realizo los socios para comprar los activos, no se ha especificado como se irá pagando, es decir no hay una tabla de amortización para calcular el valor

del dinero en el tiempo. El monto total del préstamo realizado por los socios y que se registra como pasivo, es de \$65.640,54

Nota 7: Capital Social.

Es el valor con el que se constituyó la empresa, que es de \$400.

Nota 8: Resultado Acumulado del Ejercicio.

Es el valor con el que, como resultado del ejercicio anterior; en este caso, la pérdida fue de \$16.584,09.

Nota 9: Resultado del Ejercicio.

En este periodo, no se ha logrado aumentar el volumen de venta lo suficiente para llegar al punto de equilibrio. La pérdida total para el ejercicio 2017, es de \$ 19.296,43.



David Hinojosa

Gerente general

Narcisa Sánchez

Contadora