

Notas Explicativas a los Estados Financieros 2018

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
	2018	2017		
Caja y Bancos	\$ 188,73	\$ 3.526,40	\$ - 3.337,67	NIC 7

NOTA No. 3.- Maquinaria, Equipo, Mobiliario y Vehículos. - 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
	2018	2017		
Muebles y enseres	\$ 960,47	\$ 960,47	\$ 0,00	NIC 16
Vehículos	\$ 102.135,85	\$ 123.653,23	\$ - 21.517,38	NIC 16
Equipo de computo	\$ 907,88	\$ 907,88	\$ 0,00	NIC 16

Hubo una variación en el rubro de vehículos por motivo que se consideró la depreciación anual del activo.

Pasivo y Patrimonio

Pasivo Corriente

NOTA No. 4.- Cuentas por pagar corto plazo

Corresponde a retenciones por adquisiciones y servicios de diciembre del 2018, 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 las aportaciones de estos a futuras capitalizaciones.

NOTA No. 6.- Reservas

	PERIODO	VARIACIÓN	NORMA
--	---------	-----------	-------

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	2018	2017		
	Reserva Legal	\$ 269,41	\$ 142,16	\$ 127,25

La cuenta reserva legal ha variado de acuerdo a la tabla de reservas.

NOTA No. 7.- Resultados acumulados

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2018	2017		
Utilidad del ejercicio	\$ 1.272,49	\$ 928,04	\$ 768,62	

Monto correspondiente al valor de utilidades del presente ejercicio, utilidad que es moderada.



Lic. Manuel Livichuzca Cunin
CONTADOR