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	$ 17.572,17	$ 5.840,85	$ 11.731,32	NIC 7

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

NOTA No. 3.- Cuentas x cobrar – relacionados y no relacionados:

En esta cuenta se incluye los saldos que tiene la institución tiene pendiente cobro, y puede hacerse efectivo en cualquier momento

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Cuentas y dctos x cobrar	$ 34.385,22	$ 2.397,45	$ - 31.987,77	NIC 7

NOTA No. 4.- Inventarios de productos terminados y en almacén:

En esta cuenta se incluye todos los productos adquiridos que están en bodega y que están listos para la venta y que no fueron facturados hasta el 31 de diciembre 2017.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Inventarios de materia prima	$ 14.917,50	$ 22.110,71	$ - 7.193,21	NIC 13

Hay una disminución en el inventario en comparación con el año 2016.

NOTA No. 5.- Maquinaria, Equipo, Mobiliario, Materiales 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
	2017	2016		
Muebles y enseres	$ 4.232,00	$ 0,00	$ 4.232,00	NIC 17
Equipo de computo	$ 6.006,23	$ 0,00	$ 6.006,23	NIC 17
Vehículos, Equipo de transporte y Caminero móvil	$ 1.000,00	$ 0,00	$ 1.000,00	NIC 17

Aumento los valores de bienes en el activo fijo, ya que este año se adquirieron varios bienes que sirven para la actividad de la empresa.

Pasivo y Patrimonio
Pasivo Corriente

NOTA No. 6.- Cuentas por pagar corto plazo
Corresponde a retenciones por adquisiciones y servicios de diciembre del 2017, deudas a los accionistas y otros.

Patrimonio
NOTA No. 7.- Aporte de Capital
Representa la participación de los socios y está constituido por las aportaciones de estos.

NOTA No. 8.- Reservas

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Reserva Legal	$ 36,91	$ 36,91	$ 00,00	

La cuenta reserva legal no ha sufrido variación en las reservas debido que en presente año hubo perdida del ejercicio.

NOTA No. 9.- Resultados acumulados

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Utilidad o Pérdida del ejercicio	$ - 8.854,67	$ 946,34	$ - 7.908,33	

Monto correspondiente a la pérdida del ejercicio.

Lic. Manuel Llivichuzca Cunin
CONTADOR