

### Notas Explicativas a los Estados Financieros 2017

NOTA No. 1 NIC1.- Presentación 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		
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 2.858,50	\$ 3.084,17	\$ - 225,67	NIC 7

Hay variación en esta cuenta.

NOTA No. 3.- Cuentas x cobrar – 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 dcts x cobrar	\$ 2.345,00	\$ 2.868,26	\$ - 523,26	NIC 7

NOTA No. 4.- Maquinaria, Equipo y Móvilario. - 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	\$ 5.470,00	\$ 5.470,00	\$ 0,00	NIC 16
Equipo de computo	\$ 104,22	\$ 104,22	\$ 0,00	NIC 16
Edificios y otros inmuebles	\$ 10.212,94	\$ 10.212,94	\$ 0,00	NIC 16
Terrenos	\$ 23.760,32	\$ 23.760,32	\$ 0,00	NIC 16

#### Pasivo y Patrimonio

##### Pasivo Corriente

**NOTA No. 5.- 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. 6.- Aporte de Capital**

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

**NOTA No. 7.- Reservas**

<b>DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA</b>	<b>PERIODO</b>		<b>VARIACIÓN</b>	<b>NORMA</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>		
Reserva Legal	\$ 233,06	\$ 181,48	\$ 51,58	

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

**NOTA No. 8.- Resultados acumulados**

<b>DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA</b>	<b>PERIODO</b>		<b>VARIACIÓN</b>	<b>NORMA</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>		
Utilidad del ejercicio	\$ 515,77	\$ 2.239,25	\$ - 1.723,48	

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

  
Lic. Manuel Huichuzca Cunin  
CONTADOR