



- Contabilidad
- Proyectos
- Computación
- Asesoramiento Empresarial
- Impuestos
- Sistematización
- Tareas

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 controladora.

Estado de Situación Financiera

Activo Corriente

NOTA No. 2 -Caja y Banco –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		VARIACION	NORMA
	2017	2016		
Caja y Bancos	\$ 14,269.65	\$ 1,197.56	\$ 13,072.09	NIC 7

Esta variación se debe a que en el mes de Julio del 2017, se efectuó un préstamo al Banco del Pichincha.

NOTA No. 3.- Existencias Inventario.- Es la mercadería disponible para la venta tanto de suministros materiales y tintas y partes piezas de computadora.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACIÓN	NORMA
	2017	2016		
Existencias	\$ 8,013.6	\$ 11,417.50	\$ - 3,403.88	NIC 2

La variación es que por políticas de la empresa se decidió no adquirir mercaderías, por no haber mucho movimiento en el periodo.

NOTA No. 4 - Maquinaria, Equipo y Mobiliario.- Este rubro comprende la existencia del activo no corriente, como Equipos de Oficina, Muebles y Equipos de Cómputo.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION	NORMA
	2017	2016		
Mobiliario, Equip. de Ofc. y Comp.	\$ 15,596.11	\$ 15,596.11	\$ 0.00	NIC 16

Pasivo y Patrimonio

Pasivo Corriente

NOTA No. 5 - Cuentas por pagar corto plazo



- *Reservación*
- *Impuestos*
- *Proveedores*
- *Impuestos*
- *Accumulado Ejercicio*
- *Impuestos*
- *Salvaguarda*
- *Totales*

Corresponde a retenciones por adquisiciones y servicios de diciembre del 2017, aportes al IESS patronal y personal, fondos de Reserva y préstamos quirografarios del periodo diciembre del 2017.

Dinero que debe la empresa de acuerdo a cuentas o facturas enviados por el proveedor por la compra de Mercaderías.

NOTA No. 6 - Endeudamiento a largo plazo

Utilización de recursos de terceros obtenidos vía deuda, para financiar una actividad y aumentar la capacidad operativa en un periodo mayor a un año.

Patrimonio

NOTA No. 7 - Aporte de Capital

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

NOTA No. 8 - Reservas

La cuenta de reservas es las reservas legales acumuladas a lo largo de los años de operación de la empresa.

NOTA No. 9 - Resultados acumulados

Monto correspondiente al valor de utilidades del presente ejercicio.

CPA: Lcda. Manuel Livichuzca
CONTADOR