Notas Explicativas a los Estados Financieros 2018

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:

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION	NORMA
	2019	2018		
Caja y Bancos	$ 40,140.54	$ 15.818.22	$ 24322.32	NIC 7

Esta variación se debe a que en el mes de agosto del 2019, se efectuó un préstamo al Banco del Pichincha, y se pre canceló el préstamo anterior.

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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION	NORMA
	2019	2018		
Existencias	$ 7,652.29	$ 9.615.82	$ -1,963.53	NIC 2

Es el resultado de que no ha tenido mucho movimiento el inventario, ya que bajaron las ventas en este periodo, y además las empresas en el mes de diciembre no despachan mercadería por sus políticas de cierre de inventarios.

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.

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION	NORMA
	2019	2018		
Mobiliario, Equip. de Ofic. y Comp.	$ 15,815.67	$ 15,815.37	$ 0.60	NIC 16

No existe variación considerable, mas que ajuste al costo de un activo.

Pasivo y Patrimonio
Pasivo Corriente
NOTA No. 5 - Cuentas por pagar corto plazo

Corresponde a retenciones por adquisiciones y servicios de diciembre del 2019, aportes al IESS patronal y personal, fondos de Reserva y prestamos quirografarios del periodo diciembre del 2019.
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, y el acumulado del año 2018.

.....

CPA: Lcda. Manuel Llivichuzca
CONTADOR