

Notas Explicativas a los Estados Financieros 2017

Estado de Situación Financiera

Activo Corriente NOTA No. 1

Caja y Banco

En esta cuenta se incluye los saldos que tienen las instituciones en sus cuentas corrientes, fondos de caja chica, así como los de Caja

Cuya composición es la siguiente:

HYDROSCAN

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION
	2016	2017	
BANCOS	211,47	0,00	211,47
CAJA	0,00	0,00	0,00
TOTAL	211,47	0,00	211,47

NOTA No. 2

Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo recursos económicos propiedad de una institución o empresa que le genera un beneficio en el futuro; forma parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de doce meses.

Están constituidas por créditos a favor de la entidad y originados por operaciones normales de la institución como por ejemplo recaudación de tributos, préstamos a empleados, sumas pagadas de más, transferencias

Financiero Contable, se recomienda conciliar las cuentas por cobrar a entes relacionados, con los saldos contables de las instituciones o empresas relacionadas, e investigar todas las diferencias observadas.

Un detalle como sigue:

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION
	2016	2017	
CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

La empresa no presenta cuentas por cobrar

NOTA No. 3

Activos por impuestos

El impuesto corriente, correspondiente al ejercicio presente y a los anteriores, debe ser reconocido como una obligación de pago en la medida en que no haya sido liquidado

Un detalle como sigue:

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION
	2016	2017	
ANTICIPO A LA RENTA	67,08		67,08
RETENCION IVA	385,88	851,03	-465,15
RETENCIONES A FAVOR	913,49	974,28	-60,79
TOTAL	1.299,37	1.825,31	-525,94

NOTA No. 4

- Maquinaria, Equipo y Mobiliario

Contempla las erogaciones por concepto de adquisición de maquinaria, equipo y mobiliario tanto nuevo como existente que permite la ejecución de las actividades propias de la institución. Incluye las reparaciones mayores o extraordinarias que tienen como propósito incrementar la capacidad de servicio del activo, su eficiencia, prolongar su vida útil y que ayudan a reducir los futuros costos de operación.

un detalle como sigue:

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION
	2016	2017	
MUEBLES Y ENSERES	231,38	231,38	0,00
DEP. ACU. MUEBLES Y ENSERES	52,13	231,38	-179,25
EQUIPOS DE COMPUTACION	4.276,59	4.276,59	0,00
DEP. ACUM.EQUIPOS DE COMPUTACION	4.276,59	4.276,59	0,00

El activo fijo de la empresa se deprecio totalmente

Pasivo y Patrimonio

Pasivo Corriente

NOTA No. 5

Cuentas por pagar corto plazo

Se deben de revelar aquellas partidas con vencimientos a doce meses siguientes a la fecha de las transacciones. Dinero que debe la institución o empresa de acuerdo a cuentas o recibos enviados por el acreedor por la compra de activos y servicios. Las cuentas y

documentos por pagar representan todos los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de préstamos y otras operaciones a crédito

Un detalle como sigue:

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION
	2016	2017	
BENEFICIOS EMPLEADOS POR PAGAR	885,84		885,84
CUENTAS POR PAGAR	5.645,30	4.336,59	1.308,71
RET.EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	42,20		42,20
RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 70%	196,00		196,00
RET. EN LA FUENTE IVA	120,60		120,60
TOTAL	6.889,94	4.336,59	2.553,35

Las cuentas por pagar reflejan una disminución significativa

Patrimonio

Nota 6

Representa la participación del Estado en el ente y está constituido por las aportaciones de éstos, las utilidades reinvertidas en el ente, las utilidades libres, más otros renglones que por cualquier concepto, lo hayan incrementado o disminuido según su carácter

DESCRIPCION DE LA CUENTA	PERIODO		VARIACION
	2016	2017	
CAPITAL	12.500,00	12.500,00	0,00
PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR	-11.433,51	-14.682,76	3.249,25
PERDIDA DEL EJERCICIO	-5.734,11	-330,35	-5.403,76

La empresa presenta una pérdida superior a su capital, pese que este año las pérdidas bajaron