



## **Estado de Situación Financiera**

**Dólares Norteamericanos**

**Al 31 de diciembre de**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b><u>Activo</u></b>	<b><u>Total</u></b>	<b><u>Total</u></b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE:</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 23,131	\$ 10,285
Cuentas por cobrar:	40,805	44,602
Pagos anticipados	350	436
	<hr/>	<hr/>
Suma el activo circulante	\$ 64,286	\$ 55,323
	<hr/>	<hr/>
MOBILIARIO Y EQUIPO:	\$ 2,495	\$ 708
	<hr/>	<hr/>
<b>Total activo</b>	<b><u>\$ 66,780</u></b>	<b><u>\$ 56,031</u></b>
<b>Pasivo y Patrimonio</b>		
<b>PASIVO A CORTO PLAZO:</b>		
Cuentas por pagar y otros gastos acumulados	\$ 81,844	\$ 74,074
Impuestos por pagar	3,622	3,386
	<hr/>	<hr/>
Suma el pasivo a corto plazo	\$ 85,465	\$ 77,460
	<hr/>	<hr/>
Suma el pasivo total	\$ 85,465	\$ 77,460
	<hr/>	<hr/>
<b>PATRIMONIO:</b>		
Suma el patrimonio	(\$ 18,685)	(\$ 21,429)
	<hr/>	<hr/>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b><u>\$ 66,780</u></b>	<b><u>\$ 56,031</u></b>



## Estado de Actividad (Resultados)

Dólares Norteamericanos

Al 31 de diciembre de

	2016	2015
	<u>Total</u>	<u>Total</u>
<b>Ingresos:</b>		
Membresía OPP	\$ 24,031	\$ 23,032
Cuotas certificadora	17,089	18,906
Cuotas compradores	113,351	117,386
Cursos	866	3,099
Material de promoción	293	0
Donativos	9,240	10,940
Patrocinios	3,297	4,795
Asamblea General		16,383
Intereses ganados	0	0
Otros ingresos	1,615	1,056
Ganancia cambiaria	<u>4,309</u>	<u>3,957</u>
Total de ingresos	\$ 174,091	\$ 199,520
<b>Gastos:</b>		
<b>Actividades de apoyo:</b>		
Recursos humanos	\$ 79,093	\$ 92,027
Gastos de servicios de comunicación	7,815	20,550
Servicios especializados	10,551	
Gastos de promoción	2,483	6,377
Gastos de instalación		1,417
Otros servicios	7,988	8,409
Asuntos legales		1,572
Comisiones bancarias	4,514	3,061
Viáticos	37,965	25,767
Depreciaciones	467	308
Marcas	533	
Diversos	138	84
Gastos no deducibles	4,893	2,704
Intereses pagados	3,006	
Perdida cambiaria	15,939	3,015
Provisión de ISR	393	946
Total gastos	<u>175,777</u>	<u>166,238</u>
Aumento (disminución) en el patrimonio contable	<u>(1,686)</u>	<u>33,282</u>
Patrimonio contable al inicio del año	<u>( 19,415)</u>	<u>( 55,747)</u>
Patrimonio contable al fin de año antes de conversión	<u>( 21,101)</u>	<u>( 22,465)</u>
Efecto de conversión	2,416	2,987
Patrimonio contable al final del año	<u>(\$ 18,685)</u>	<u>(\$ 19,478)</u>



## **Notas a los Estados Financieros**

Dólares Norteamericanos

### **Nota 1 - Moneda extranjera**

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio de la fecha de concertación, utilizando invariablemente el publicado por el Banco de México, para solventar obligaciones fiscales. Los activos y pasivos en moneda extranjera han sido valuados al tipo de cambio de cierre del ejercicio de 20.6640 y 16.5784 para 2016 y 2015 respectivamente. Las cuentas de resultados al 31 de diciembre de 2016 han sido convertidas de pesos a dólares americanos; para ello se utilizó el tipo de cambio promedio del ejercicio 18.2982 y de 15.8583 (para el ejercicio de 2015)

### **Nota 2 - Cuentas por cobrar:**

	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Donantes y suscriptores nacionales	\$ 0	\$ 0
Donantes y suscriptores extranjeros	19,710	24,946
Impuesto al valor agregado acreditable	14,498	13,210
Impuesto al valor agregado no acreditable	2,426	2,606
Deudores diversos	4,088	3,672
Funcionarios y empleados	83	168
<b>Saldo en cuentas por cobrar</b>	<b>\$ 40,805</b>	<b>\$ 44,602</b>

### **Nota 3 - Cuentas por pagar y gastos acumulados:**

Las cuentas por pagar y gastos acumulados se integran como sigue:

	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Acreedores diversos	\$ 29,731	\$ 33,168
Acreedores diversos extranjeros	36,001	35,472
Impuesto al Valor Agregado trasladado no cobrado	0	511
Anticipos diversos	15,601	5,434
<b>Saldo en cuentas por pagar y gastos acumulados</b>	<b>\$ 81,844</b>	<b>\$ 74,074</b>

### **Nota 4 - Ingresos pendientes.**

En el ejercicio 2016, los ingresos recibidos por **Cuota de Uso**, ascienden a la cantidad de \$ 113,351 dólares, que corresponden a los trimestres T1, T2 y T3, sin embargo, aún quedaron pendientes de cobro Cuotas de uso correspondientes al T3 y T4 de 2016, por un total de **\$ 43,540.06 usd.**

### **Total de Cuotas de Uso por Ventas SPP correspondientes al 2016:**

Cuotas 2016 recibidas en 2016	\$ 113,351.00 usd
Cuotas pendientes (recibidas en 2017)	\$ 43,540.06 usd
<b>Total</b>	<b>\$ 156,891.06 usd</b>

### **Firmantes Estados Financieros:**

**Jeroen Josef Agnes Pruijn**  
Director Ejecutivo

**Lic. Verónica Tapia Pérez**  
Responsable de Administración y Finanzas

**Ing. Santiago Paz López**  
Tesorero