

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2017:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 84.594,66 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2017 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 723.401,49 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 77.763,48
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 1.549,22.
- **Anticipo Proveedores:** US \$ 8.578,33.

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US \$ 9.552,81 que corresponde por Crédito Tributario a Favor de la Empresa I.R. \$ 1.282,29 y a US \$ 8.270,52 del Impuesto Retenido a la Fuente por el presente ejercicio fiscal.

ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 24.526,70.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCIÓN	VALOR	DEPRECIACIÓN	VALOR NETO
Maquinaria y equipos	\$ 92,445.75	\$ 79,858.29	\$ 12,587.46
Muebles y enseres	\$ 4,507.61	\$ 4,056.85	\$ 450.76
Equipos de oficina	\$ 1,067.01	\$ 766.97	\$ 300.04
Equipos de computo	\$ 4,188.51	\$ 2,792.34	\$ 1,396.17
Equipos de faenación	\$ 2,446.89	\$ 2,202.20	\$ 244.69
Equipos de refrigeración	\$ 4,126.46	\$ 3,587.17	\$ 539.29
Instalación matadero	\$ 2,467.09	\$ 2,220.38	\$ 246.71
Otros activos depreciables	\$ 7,060.00	\$ 3,402.14	\$ 3,657.86
Cabaña	\$ 3,220.94	\$ 2,126.72	\$ 1,094.22
Caballeriza	\$ 2,362.77	\$ 1,344.73	\$ 1,018.04
Red media tension monofás	\$ 15,270.12	\$ 13,301.71	\$ 1,968.41
Cerramiento	\$ 4,880.04	\$ 4,265.50	\$ 614.54
Casa guardian	\$ 4,722.55	\$ 4,314.04	\$ 408.51
TOTAL	\$ 148,765.74	\$ 124,239.04	\$ 24,526.70

ACTIVO BIOLÓGICO

Nos indica los activos biológicos propiedad de la empresa por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 190,524.79.

A continuación se detalla el Activo Biológico:

DESCRIPCIÓN	VALOR	DEPRECIACIÓN	VALOR NETO
Ovejas para la venta	4,215.90	0	4,215.90
Bosques / Reforestacion	288,367.75	140,242.75	148,125.00
Ovejas en crecimiento	2,384.89	0	2,384.89
Arboles en pie (Bosques)	40,014.90	0	40,014.90
TOTAL	\$ 334,983.44	\$ 140,242.75	\$ 194,740.69

PASIVO

CORTÓ PLAZO Y LARGO PLAZO

Con un saldo acreedor de US \$ 242,358.75 y cuyos componentes son los siguientes:

- **Proveedores:** por un valor de US \$ 18,045.29.
- **Cuentas por pagar relacionados:** por un valor de US \$ 73,189.37.
- **Obligaciones Fisco:** por un valor de US \$ 14,666.82.
- **Obligaciones con el IESS:** por un valor de US \$ 1,278.51.
- **Obligaciones con empleados:** por un valor de US \$ 10,082.09.
- **Anticipos de Clientes:** por un valor de US \$ 119,146.11.
- **Otras Cuentas por Pagar:** por un valor de US \$ 248.08.
- **Provisiones:** por Jubilación Patronal US\$ 4,201.17 y por Desahucio \$ 2,088.30.

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 6.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 3,000.00.
- **Otras reservas:** con un saldo acreedor de US \$ 7,650.18.00
- **Resultados Acumulados:** por un valor de US \$ 129,703.98.
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ 160.73.
- **Resultado del Ejercicio:** una utilidad neta después de Impuestos y Participación Trabajadores es de US \$ 110,212.67.

Atentamente



GRACE GUERRERO
CONTADOR GENERAL
CULTEX S.A.