

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación, presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2018.

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US\$ 22466,88 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2018 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US\$ 87.683,20 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 73.602,83.
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 150,00.
- **Anticipo Proveedores:** US \$ 13.930,37.

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US\$ 5.654,77 que corresponde al 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 \$ 20.974,92

A continuación, se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCIÓN	VALOR	DEPRECIACIÓN	VALOR NETO
Maquinaria y equipos	85.619,07	74.593,85	11.025,22
Muebles y enseres	921,98	829,78	92,20
Equipos de oficina	1.067,01	820,06	246,95
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	3.680,93	445,53
Instalación matadero	2.467,09	2.220,38	246,71
Otros activos depreciables	6.400,00	3.284,67	3155,33
Cabaña	3.220,94	2.290,00	930,94
Caballeriza	2.026,46	1.215,75	810,71
Red media tensión monofás	15.270,12	13.743,11	1.527,01
Cerramiento	4.880,04	4.392,04	488,00
Casa guardián	4.716,85	4.311,39	405,46
TOTAL	137.351,42	116.376,50	20.974,92

ACTIVO BIOLÓGICO

Nos indica los activos biológicos propiedad de la empresa por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 201.811,40.

A continuación, se detalla el Activo Biológico:

DESCRIPCIÓN	VALOR	DEPRECIACIÓN	VALOR NETO
Ovejas para la venta	4.215,90		4.215,90
Bosques / Reforestación	288.367,75	140.242,75	148.125,00
Ovejas en crecimiento	2.384,89		2.384,89
Árboles en pie (Bosques)	47.085,61		47.085,61
TOTAL	342.054,15	140.242,75	201.811,40

PASIVO

CORTÓ PLAZO Y LARGO PLAZO

Con un saldo acreedor de US\$232.672,73 y cuyos componentes son los siguientes:

- **Proveedores:** por un valor de US \$ 11.950,76.
- **Cuentas por pagar relacionados:** por un valor de US \$ 11.081,39.
- **Obligaciones Fisco:** por un valor de US \$ 565,59.
- **Obligaciones con el IESS:** por un valor de US \$ 2.230,29.
- **Obligaciones con empleados:** por un valor de US \$ 19.843,04.
- **Anticipo de Clientes:** por un valor de US \$ 181.825,84.
- **Otras Cuentas por pagar:** por un valor de US \$ 31,29.
- **Provisiones:** por Jubilación Patronal US\$ 3.231,28 y por Desahucio US\$ 1.913,25.

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.
- **Resultados Acumulados:** por un valor de US\$ 239.881,31.
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US\$ 86,32.
- **Pérdida del Ejercicio:** por un valor de \$ 50,873.00.

Atentamente


GRACE GUERRERO
CONTADOR GENERAL
CULTEX S.A.