

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 de **FORMAGEREN CAPACITACIÓN Y ASESORIA CIA. LTDA.:**

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 13.658,18 que corresponde a:

- Bancos;

Valores que se encuentran a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde a:

- Clientes Locales el valor de US \$ 32.695,75
- Anticipo Proveedores US \$ 3.865,38

CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un valor de US \$ 5.341,58 que corresponde a:

- **Iva Crédito Tributario:** Con un saldo de US \$ 1.524,79
- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 2.401,96
- **Impuesto Retenido Este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 1.414,83



ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en Vehículo, Muebles Enseres y Equipo de Cómputo, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 15.661,15 equivalente al 21,99% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Vehículo	26.776,79	15.619,80	11.156,99
Muebles y Enseres	7.301,47	2.797,31	4.504,16
Equipo de Computo	1.788,89	1788,89	0,00
TOTAL	35.867,15	20.206,00	15.661,15

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 27.371,28 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 1.862,67

Obligación con Instituciones Financieras Sobregiro Bancario US \$ 8.588,01

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 1.390,93

Obligaciones con el IESS US \$ 382,31

Obligaciones con los Empleados US \$ 2.671,85

Anticipo de Clientes US \$ 400,00

Préstamos Socios US \$ 5.646,94

Pasivos Financieros US \$ 1.383,97

Otras Cuentas Por Pagar US \$ 5.129,52

Pasivo no Corriente US \$ 1.674,00



PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 1.000,00
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 200,00
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ (1.237,00)
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 41.367,60
- **Resultado del año:** una utilidad neta de US \$ 797,24

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ruth Viteri Chiriboga', with a stylized flourish at the end.

Lic. Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800