

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 de **FORMAGEREN CAPACITACIÓN Y ASESORIA CIA. LTDA.:**

### **ACTIVO**

#### **DISPONIBLE**

Con un saldo neto de US \$ 5.804,49 que corresponde a:

- Bancos;

Valores que se encuentran a plena satisfacción.

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Corresponde a:

- Clientes Locales el valor de US \$ 4.551,62
- Anticipo Proveedores US \$ 6.863,98
- Cuentas por Cobrar S.R.L.: US \$ 2.662,00
- Garantías (Arriendos): US \$ 461,61

#### **CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Con un valor de US \$ 5.512,31 que corresponde a:

- **Iva Crédito Tributario:** Con un saldo de US \$ 826,20
- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 3.328,04
- **Impuesto Retenido Este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 1.358,07

## 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 \$ 7.431,18 equivalente al 22,84% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	8.219,47	4.324,12	3.895,35
Equipo de Oficina	653,55	38,15	615,40
Instalaciones y Mejoras	2.953,57	236,14	2.717,43
Equipo de Computo	2.049,89	1.846,89	203,00
<b>TOTAL</b>	<b>13.876,48</b>	<b>6.209,16</b>	<b>7.431,18</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 12.467,85 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 6.250,38

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 899,62

Obligaciones con el IESS US \$ 374,78

Obligaciones con los Empleados US \$ 652,81

Pasivos Financieros US \$ 2.888,40

Pasivo no Corriente US \$ 1.401,86

## **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 \$ (651,00)
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 17.377,38
- **Resultado del año:** una utilidad neta de US \$ 1.414,84

**Atentamente,**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ruth Viteri Chiriboga' with a flourish underneath.

**Lic. Ruth Viteri Chiriboga**

**CPA 22800**