

## 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 \$ 27,54 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 \$ 65.715,00 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- ▢ **Impuestos Anticipados:** Con saldo deudor de US \$ 1.943,13, que corresponde Al Anticipo Impuesto a la Renta por US \$ 952,04 y Retenciones Periodos anteriores por US \$ 991,09.
- ▢ **Inventario de Mercaderías:** Con un saldo deudor de US \$ 51.591,69, que corresponde a Inventario de Mercaderías.
- ▢ **Otras Cuentas por Cobrar:** Con un saldo deudor de US \$ 12.180,18.

## **ACTIVO FIJO**

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en maquinarias, muebles y enseres y equipo de computo, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$18.282,20 equivalente al 21.76 % del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

<b>DESCRIPCION</b>	<b>VALOR</b>	<b>DEPRECIACION</b>	<b>VALOR NETO</b>
Muebles y Enseres	1.786,80	721,63	1.065,17
Maquinaria y Equipo	34.705,01	17.487,98	17.217,03
Equipo de Computo	2.098,25	2.098,25	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>38.590,06</b>	<b>20.307,86</b>	<b>18.282,20</b>

## **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

### **Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo**

Con un saldo acreedor de US \$ 82.263,47 y cuyos componentes son los siguientes:

Prestamos Accionistas	US \$ 81.400,50
Otras Cuentas por Pagar	US \$ 862,97

## **PATRIMONIO**

- ▢ **Capital Social:** por un valor de US \$ 400,00
- ▢ **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 175,13
- ▢ **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 3.150,87
- ▢ **Pérdidas Acumuladas:** por un valor de US \$ 1.711,48
- ▢ **Resultado del año:** una perdida contable de US \$ 253,25

**Atentamente**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Leonardo Montalvo M.', written in a cursive style.

**Lic. Leonardo Montalvo M.**

**CPA 20961**

