

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2012:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 17.895,51 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2012, Bancos, y una inversión en el Banco del Pacífico en póliza de acumulación, valores que se encuentran a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 40.395,04 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 24.887,59.
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 15.507,45.

SERVICIOS Y OTROS

Con un valor de US \$ 95.138,93, que corresponde a Anticipo de Honorarios

CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un valor de US \$ 30.192,64 que está compuesta por las siguientes cuentas.

- **Crédito Tributario de IVA:** Con un saldo deudor de US \$ 17.883,28
- **Impuestos Retenidos de Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 12.309,36.

CUENTAS OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Con un saldo deudor de US \$ 21.918,00.

ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en muebles y enseres, equipo de oficina,

equipo de computo, vehículos y otros activos, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 44.889,06 equivalente al 17,92% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	28.337,52	21.390,90	6.946,62
Equipo de Oficina	570,00	337,25	232,75
Equipo de Computación	4.040,20	2.733,94	1.306,26
Vehículos	59.210,36	23.045,33	36.165,03
Otros	238,40	0,00	238,4
TOTAL	92.396,48	47.507,42	44.889,06

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 93.384,07 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 6.239,62

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 20.462,04

Obligaciones con el IESS US \$ 1.395,83

Obligaciones con los Empleados US \$ 9.447,18

Pasivos Financieros US \$ 2.100,40

Otros Pasivos US \$ 53.739,00

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 4.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 2.000,00
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 95.481,50

- Utilidades Acumuladas por Aplicación NIIF'S: 17.421,48
- Resultado del año: una utilidad neta después de Impuestos de US \$ 38.142,13

Atentamente,

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

Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800