

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2013:

### **ACTIVO**

#### **DISPONIBLE**

Con un saldo neto de US \$ 4.688,34 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2013, y de Bancos; valores que se encuentran a plena satisfacción.

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

Con un valor de US \$ 13.485,92 y que corresponde a Funcionarios y Empleados.

#### **SERVICIOS Y OTROS**

Con un valor de US \$ 41.785,58, que corresponde a Anticipo de Honorarios.

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

Con un valor de US \$ 7.893,10 que corresponde

- **Crédito Tributario de IVA:** Con un saldo deudor de US \$ 7.144,57
- **Impuestos Retenidos de este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 748,53.

#### **CUENTAS OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Con un saldo deudor de US \$ 24.821,01.

## 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 \$ 28.849,92 equivalente al 23.74% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	28.337,52	24.509,70	3.827,82
Equipo de Oficina	570,00	109,25	460,75
Equipo de Computación	4.040,20	4.040,20	0,00
Vehículos	59.210,36	34.887,41	24.322,95
Otros	238,40	0,00	238,40
<b>TOTAL</b>	<b>92.396,48</b>	<b>63.546,56</b>	<b>28.849,92</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 21.178,02 y cuyos componentes son los siguientes:

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 296,45

Obligaciones con el IESS US \$ 617,52

Obligaciones con los Empleados US \$ 15.133,39

Pasivos Financieros US \$ 3.294,66

Otros Pasivos US \$ 1.836,00

## 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 \$ 133.623,63
- **Utilidades Acumuladas por Aplicación NIIF'S:** 17.421,48
- **Resultado del año:** una pérdida neta de US \$ 56.699,26

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800