

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014 de **ASESORIA PROFESIONAL HOTELERA APH S.A.**:

### **ACTIVO**

#### **DISPONIBLE**

Con un saldo neto de US \$ 500,10 que corresponde a:

- los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2014; y,
- Bancos; valores que se encuentran a plena satisfacción.

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

Con un valor de US \$ 15.469,35 y que corresponde a:

- Clientes el valor de US \$ 1.066,80
- Funcionarios y Empleados el valor de US \$ 13.485,92
- Institución Bancaria por el valor de US \$ 916,63

#### **SERVICIOS Y OTROS**

Con un valor de US \$ 20.554,14 que corresponde a Anticipo de Honorarios.

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

Con un valor de US \$ 9.156,96 que corresponde

- **Crédito Tributario de IVA:** Con un saldo deudor de US \$ 7.848,43
- **Impuestos Retenidos de este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 1.308,53

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

Con un saldo deudor de US \$ 20.304,60

## 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 \$ 14.117,04 equivalente al 13.93% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	28.337,52	27.343,50	994,32
Equipo de Oficina	570,00	166,25	403,75
Equipo de Computación	4.040,20	4.040,20	0,00
Vehículos	59.210,36	46.729,49	12.480,87
Otros	238,40	0,00	238,40
<b>TOTAL</b>	<b>92.396,48</b>	<b>78.279,44</b>	<b>14.117,04</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 44.985,89 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores UD \$ 3.210,37

Sobregiro Bancario US \$ 1.256,56

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 65,42

Obligaciones con el IESS US \$ 907,20

Obligaciones con los Empleados US \$ 38.455,34

Pasivos Financieros US \$ 1.091,00

Otros Pasivos US \$ 2.386,00

## **PATRIMONIO**

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 4.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 2.000,00.
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ 472,00
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 76.924,31
- **Utilidades Acumuladas por Aplicación NIIF'S:** 17.421,48
- **Resultado del año:** una pérdida neta de US \$ 68.087,55

Atentamente,



**Ruth Viteri Chiriboga**

**CPA 22800**