

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015 de **ASESORIA PROFESIONAL HOTELERA APH S.A.:**

### **ACTIVO**

#### **DISPONIBLE**

Con un saldo neto de US \$ 4.710,57 que corresponde a:

- los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2015; y,
- Bancos; valores que se encuentran a plena satisfacción.

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

Con un valor de US \$ 15.517,92 y que corresponde a:

- Clientes el valor de US \$ 2.032,00
- Funcionarios y Empleados el valor de US \$ 13.485,92

#### **SERVICIOS Y OTROS**

Con un valor de US \$ 17.270,10 que corresponde a Anticipo de Honorarios.

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

Con un valor de US \$ 8.734,31 que corresponde

- **Crédito Tributario de IVA:** Con un saldo deudor de US \$ 6.752,91
- **Impuestos Retenidos de este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 1.981,40

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

Con un saldo deudor de US \$ 21.218,40

## 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 \$ 1.384,20 equivalente al 1.49% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	28.337,52	28.186,76	150,76
Equipo de Oficina	570,00	213,75	356,25
Equipo de Computación	4.040,20	4.040,20	0,00
Vehículos	59.210,36	58.571,57	638,79
Otros	238,40	0,00	238,40
<b>TOTAL</b>	<b>92.396,48</b>	<b>91.012,28</b>	<b>1.384,20</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 62.913,01 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores UD \$ 3.435,30

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 44,79

Obligaciones con el IESS US \$ 52.288,16

Préstamo de Socios US \$ 4.714,91

Pasivos Financieros US \$ 43,85

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 Aplicación NIIF'S:** 17.421,48
- **Resultado del año:** una pérdida neta de US \$ 17.970,99

**Atentamente,**



**Ruth Viteri Chiriboga**

**CPA 22800**