

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2018 de:

Asesoramiento y Promoción de Estudios Internacionales en Latinoamérica

APEILA S.A.

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 11.444,78 que corresponde a:

- Banco Produbanco: US \$ 0,04
- Banco Pichincha: US \$ 11.388,45
- Caja Chica: US \$56,29

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 39.706,77; que corresponde a:

- Clientes el valor de US \$ 38.517,14
- Provisión Cuentas Incobrables US \$ (1.282,18)
- Seguros Pagados por Anticipado: US \$ 771,81
- Garantías: US \$ 1.300,00
- Anticipo Proveedores: US \$ 400,00

CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un valor de US \$ 7.839,40 que corresponde

- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 4.853,16
- **Impuestos Retenidos de este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 2.409,99
- **IVA en Compras:** Con un saldo deudor de US \$ 236,85
- **IVA Retenido:** Con un saldo deudor de US \$ 339,40

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 \$ 21.633,07 equivalente al 26,73% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Vehículo	44.280,13	29.330,49	14.949,64
Muebles y Enseres	1.267,86	179,21	1.088,65
Equipo de Oficina	813,39	164,18	649,21
Equipo de Computo	15.779,11	13.399,02	2.380,09
Edificios	2.864,00	298,52	2.565,48
TOTAL	65.004,49	43.371,42	21.633,07

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo total acreedor de US \$ 72.772,69; que se compone de los siguientes rubros:

- Proveedores Locales US \$ 11.525,21
- Obligaciones con Instituciones Financieras US \$ 4.767,75
- Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 748,06
- Obligaciones IESS y con Empleados US \$ 9.991,70
- Anticipo Clientes US \$ 580,30
- Préstamo de Socios US \$ 40.066,67
- Pasivos No Corrientes US \$ 5.093,00

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 2.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 1.000,00
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ (1.764,00)
- **Resultados de años anteriores:** una utilidad neta de US \$ 652,62
- **Resultado del Ejercicio Actual:** una utilidad neta de US \$ 6.256,71

Atentamente,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Ruth Viteri Chiriboga', with a horizontal line drawn across the middle of the signature.

Lic. Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800