

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019 de:

### **Asesoramiento y Promoción de Estudios Internacionales en Latinoamérica**

#### **APEILA S.A.**

#### **ACTIVO**

##### **DISPONIBLE**

Con un saldo neto de US \$ 56,60 que corresponde a:

- Banco Produbanco: US \$ 0,04
- Caja Chica: US \$56,56

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

Con un valor de US \$ 68.070,21; que corresponde a:

- Clientes el valor de US \$ 54.270,47
- Provisión Cuentas Incobrables US \$ (1.282,18)
- Seguros Pagados por Anticipado: US \$ 188,92
- Garantías: US \$ 1.300,00
- Otras Cuentas por Cobrar: US \$ 13.593,00

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

Con un valor de US \$ 10.389,06 que corresponde

- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 6.760,85
- **Impuestos Retenidos de este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 2.900,94
- **IVA en Compras:** Con un saldo deudor de US \$ 417,69
- **IVA Retenido:** Con un saldo deudor de US \$ 309,58

## 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 \$ 18.325,12 equivalente al 18,82% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Vehículo	44.280,13	32.280,45	11.999,68
Muebles y Enseres	1.267,86	306,05	961,81
Equipo de Oficina	813,39	249,54	563,85
Equipo de Computo	17.050,22	14.243,04	2.807,18
Instalaciones	2.864,00	871,40	1.992,60
<b>TOTAL</b>	<b>66.275,60</b>	<b>47.950,48</b>	<b>18.325,12</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo total acreedor de US \$ 94.069,46; que se compone de los siguientes rubros:

- Proveedores Locales US \$ 9.456,65
- Obligaciones con Instituciones Financieras US \$ 24.998,02
- Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 1.309,44
- Obligaciones IESS y con Empleados US \$ 13.151,27
- Préstamo de Socios US \$ 40.036,08
- Pasivos No Corrientes US \$ 5.118,00

## **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 \$ (836,00)
- **Resultados de años anteriores:** una utilidad neta de US \$ 6.909,33
- **Resultado del Ejercicio Actual:** una utilidad neta de US \$ 232,64

**Atentamente,**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Leonardo Montalvo M.', with a long horizontal flourish extending to the left.

**Lic. Leonardo Montalvo M.**

**CPA 20961**