

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2012:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 90.994,18 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2012 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 93.593,21 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 89.093,21.
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 4.500,00

ANTICIPO HONORARIOS

Con un saldo deudor de US \$ 900,00

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US \$ 34.517,45, que corresponde por Crédito Tributario IVA US \$26.996,09 y a US \$7.521,36 del Impuesto Retenido del Años Anteriores.

ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en equipo de computo y vehículos, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 16.940,95.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Equipo de Computación	\$ 703,39	\$ 8,45	\$ 694,94
Vehículos	\$ 38.990,00	\$ 22.743,99	\$ 16.246,01
TOTAL	\$ 39.693,39	\$ 22.752,44	\$ 16.940,95

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 163.934,90 y cuyos componentes son los siguientes:

- **Proveedores:** por un valor de US \$ 83.462,99.
- **Obligaciones Fisco:** por un valor de US \$ 25.838,57.
- **Obligaciones con el IESS:** por un valor de US \$ 2.896,34.
- **Obligaciones con empleados:** por un valor de US \$ 33.110,45.
- **Prestamos Accionistas:** por un valor de US \$ 18.626,55

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 800,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 20.361,89.
- **Resultados Acumulados por NIIF:** por un valor de US \$ 6.327,82
- **Resultado del Ejercicio:** una utilidad neta después de Impuestos de US \$ 59.493,52.

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800