

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2013:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 109.994,09 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2013 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 92.945,12 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 85.439,92
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 3.005,20
- **Varios:** Con un saldo deudor de US \$ 4.500,00

ANTICIPO HONORARIOS

Con un saldo deudor de US \$ 400,00

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US \$ 79.115,33, que corresponde por Crédito Tributario IVA US \$64.744,66 y a US \$ 14.370,67 del Impuesto Retenido a la Fuente por el presente ejercicio fiscal.

ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en equipo de computo y vehiculos, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 15.147,20.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

| DESCRIPCION | VALOR | DEPRECIACION | VALOR NETO |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Equipo de Computación | \$ 6.248,39 | \$ 156,75 | \$ 6.091,64 |
| Vehículos | \$ 38.990,00 | \$ 30.541,59 | \$ 8.448,41 |
| Maquinaria y Equipo | \$ 660,70 | \$ 53,55 | \$ 607,15 |
| TOTAL | \$ 45.899,09 | \$ 30.751,89 | \$ 15.147,20 |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 204.081,31 y cuyos componentes son los siguientes:

- **Proveedores:** por un valor de US \$ 22.284,77.
- **Obligaciones Fisco:** por un valor de US \$ 17.666,38.
- **Obligaciones con el IESS:** por un valor de US \$ 2.675,27.
- **Obligaciones con empleados:** por un valor de US \$ 14.187,08.
- **Anticipo Clientes:** por un valor de US \$ 126.913,50.
- **Prestamos Accionistas:** por un valor de US \$ 9.834,09.

- **Otras Cuentas por Pagar:** por un valor de US \$ 283,70
- **Jubilación Patronal:** por un valor de US \$ 7.931,04.
- **Jubilación por Desahucio:** por un valor de US \$ 2.305,48

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 800,00.
- **Aportes Futuras Capitalizaciones:** por un valor de US \$ 26.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 20.361,89.
- **Resultados Acumulados:** por un valor de US \$ 59.493,53.
- **Resultados Acumulados por NIIF:** por un valor de US \$ 6.327,82
- **Resultado del Ejercicio:** una utilidad neta después de Impuestos de US \$ 38.052,36.

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800