

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2015:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 2.184,66 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2015 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR -

Con un valor de US \$ 257.506,24 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 256.304,24.
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 1.202,00.

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US \$ 228.428,94 que corresponde por Crédito Tributario IVA e Iva retenido US \$ 205.033,00 y a US \$ 23.395,94 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 vehículos, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 15.619,16.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCIÓN	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	\$ 4.568,00	\$ 413,69	\$ 4.154,31
Equipo de Computo	\$ 16.069,66	\$ 5.079,72	\$ 10.989,94
Maquinaria y Equipo	\$ 660,70	\$ 185,79	\$ 474,91
TOTAL	\$ 21.298,36	\$ 5.679,20	\$ 15.619,16

PASIVO

Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 294.438,09 y cuyos componentes son los siguientes:

- **Proveedores:** por un valor de US \$ 130.100,46.
- **Obligaciones Financieras:** por un valor de US \$ 25.187,80.
- **Obligaciones Fisco:** por un valor de US \$ 43.392,11.
- **Obligaciones con el IESS:** por un valor de US \$ 3.698,48.
- **Obligaciones con empleados:** por un valor de US \$ 27.430,87.
- **Anticipos de Clientes:** por un valor de US \$ 26.997,00.
- **Prestamos Accionistas:** por un valor de US \$ 17.732,69.
- **Otras Cuentas por Pagar:** por un valor de US \$ 11.470,68.
- **Provisiones:** por Jubilación Patronal US\$ 5.349,00 y por Desahucio \$ 3.079,00.

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 86.293,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 33.480,75.
- **Resultados Acumulados:** por un valor de US \$ 0.53.
- **Resultados Acumulados por NIIF:** por un valor de US \$ (6.327,82).
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ 12.648,00.
- **Resultado del Ejercicio:** una utilidad neta después de Impuestos y Participación Trabajadores es de US \$ 95.405,59.

Atentamente



Ing. CPA Andrés Giovanni Estupiñán Álvarez
CONTADOR GENERAL
RED CIRCLE DESIGN PUBLICIDAD S.A.
CPA 17-3313