

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2016:

### ACTIVO

#### DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 57.411,21 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2016 fue realizado a plena satisfacción.

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 244.269,78 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 241.067,54.
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 3.202,24.

#### IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US \$ 86.947,93, que corresponde por Crédito Tributario IVA US \$68.348,96 y a US \$ 18.598,97 del Impuesto Retenido a la Fuente por el presente ejercicio fiscal.

### ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en muebles y enseres, equipo de computación, vehículos y maquinaria y equipo, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 93.223,43.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	\$ 5.008,00	\$ 870,53	\$ 4.137,47
Equipo de Computación	\$ 16.069,66	\$ 10.435,68	\$ 5.633,98
Vehiculos	\$ 124.946,14	\$ 41.902,95	\$ 83.043,19
Maquinaria y Equipo	\$ 660,70	\$ 251,91	\$ 408,79
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 146.684,50</b>	<b>\$ 53.461,07</b>	<b>\$ 93.223,43</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 188.596,15 y cuyos componentes son los siguientes:

- **Proveedores:** por un valor de US \$ 43.283,18.
- **Obligaciones Fisco:** por un valor de US \$ 50.723,09.
- **Obligaciones con el IESS:** por un valor de US \$ 3.624,16.
- **Obligaciones con empleados:** por un valor de US \$ 27.345,10.
- **Anticipo Clientes:** por un valor de US \$ 37.485,35.
- **Prestamos Accionistas:** por un valor de US \$ 13.344,93.
- **Otras Cuentas por Pagar:** por un valor de US \$ 2.322,34.
- **Provisiones:** Por Jubilación Patronal US \$ 7.270,00 y por Desahucio US \$ 3.198,00.

## PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 86.293,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 43.021,31.
- **Resultados Acumulados:** por un valor de US \$ 85.865,56
- **Resultados Acumulados por NIIF:** por un valor de US \$ (6.327,83).
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ 14.158,00.
- **Resultado del Ejercicio:** una utilidad neta después de Impuestos y Participación Trabajadores es de US \$ 75.776,18.

Atentamente,



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