

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2017:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 1.342,62 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2017 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 723.401,49 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 705.415,04.
- **Funcionarios y Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 50,00.
- **Anticipo Proveedores:** US \$ 17.936,45.

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US \$ 69.511,35 que corresponde por Crédito Tributario IVA e Iva retenido US \$ 49.596,13 y a US \$ 25.676,81 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 \$ 70.153,31.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCIÓN	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Vehiculos	\$ 124.946,14	\$ 59.094,15	\$ 65.851,99
Muebles y Enseres	\$ 5.008,00	\$ 1.327,37	\$ 3.680,63
Equipo de Computo	\$ 16.069,66	\$ 15.791,64	\$ 278,02
Maquinaria y Equipo	\$ 660,70	\$ 318,03	\$ 342,67
TOTAL	\$ 21.298,36	\$ 5.679,20	\$ 70.153,31

PASIVO

Corto Plazo y Largo Plazo

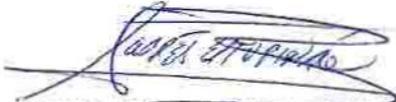
Con un saldo acreedor de US \$ 564.048,82 y cuyos componentes son los siguientes:

- **Proveedores:** por un valor de US \$ 117.532,17.
- **Obligaciones Financieras:** por un valor de US \$ 71.229,40.
- **Obligaciones Fisco:** por un valor de US \$ 93.308,21.
- **Obligaciones con el IESS:** por un valor de US \$ 2.202,26.
- **Obligaciones con empleados:** por un valor de US \$ 30.280,11.
- **Anticipos de Clientes:** por un valor de US \$ 234.000,01.
- **Otras Cuentas por Pagar:** por un valor de US \$ 1.427,66.
- **Provisiones:** por Jubilación Patronal US\$ 8.504,00 y por Desahucio \$ 5.565,00.

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 86.293,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 43.146,50.
- **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 \$ 14.214,00.
- **Resultado del Ejercicio:** una utilidad neta después de Impuestos y Participación Trabajadores es de US \$ 82.607,37.

Atentamente



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