

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2018:

### ACTIVO

#### DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 204,32 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2018 fue realizado a plena satisfacción.

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 98.809,58 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 12.893,40
- Otras Cuentas por Cobrar:** Con un saldo deudor de US \$ 26.641,78, corresponde a anticipo proveedores
- Impuestos Anticipados:** Con saldo deudor de US \$ 2.132,16, que corresponde a IVA Crédito Fiscal por US \$ 3,70, Retenciones del periodo 2018 por US \$ 987,30 , Retenciones Periodos anteriores US \$ 724,32 y Anticipo Impuesto a la Renta US \$ 416,84..
- Inventario de Mercaderias:** Con un saldo deudor de US \$ 57.142,24.

## **ACTIVO FIJO**

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en edificios, terrenos, maquinarias, vehículos, muebles, enseres, equipo electrónico, gastos de instalación y local, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$2.607,24 equivalente al 2,57 % del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

| <b>DESCRIPCION</b> | <b>VALOR</b>     | <b>DEPRECIACION</b> | <b>VALOR NETO</b> |
|--------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Muebles y Enseres  | 8.358,66         | 5.751,42            | 2.607,24          |
| Equipo de Computo  | 5.758,22         | 5.758,22            | 0,00              |
| Software           | 1.500,00         | 1.500,00            | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>       | <b>15.616,88</b> | <b>13.009,64</b>    | <b>2.607,24</b>   |

## **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

### **Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo**

Con un saldo acreedor de US \$ 70.150,70 y cuyos componentes son los siguientes:

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| Proveedores                           | US \$ 20.275,02 |
| Obligaciones Fisco - IESS y Laborales | US \$ 13.650,72 |
| Otros Pasivos Financieros             | US \$ 14.007,68 |
| Prestamos Accionistas                 | US \$ 22.217,28 |

## **PATRIMONIO**

- Capital Social:** por un valor de US \$ 400,00
- Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 200,00
- Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 29.197,12
- Resultado del año:** una utilidad contable de US \$ 2.829,10

**Atentamente**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ruth Viteri Chiriboga' with a flourish underneath.

**Ruth Viteri Chiriboga**

**CPA 22800**

