

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2012:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 4.393,88 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2012 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 44.037,78 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 24.887,59.
- **Otras Cuentas por Cobrar:** Con un saldo deudor de US \$ 27.757,57.

ANTICIPO HONORARIOS

Con un saldo deudor de US \$ 800,00.

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un saldo deudor de US \$ 2.837,81 del impuesto Retenido del Años Anteriores.

OTROAS ACTIVOS CORRIENTES

Con un valor de US \$ 536,48 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Sarai:** Con un saldo deudor de US \$ 465,98.
- **Carlos Vera Televisión:** Con un saldo deudor de US \$ 70,50.

ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en muebles y enseres, equipo de oficina, equipo de computo, vehiculos y otros activos, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 3.458,79 equivalente al 2,59% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Equipo de Computación	8.128,18	6.678,66	1.449,52
Muebles y Enseres	426,76	85,40	341,36
Equipo de Oficina	1915,76	247,85	1.667,91
TOTAL	10.470,70	7011,91	3.458,79

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 44.025,88 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 9893,24

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 1.163,96

Obligaciones con el IESS US \$ 2.168,25

Obligaciones con Empleados US \$ 13.706,51

Otros Pasivos US \$ 17.093,92

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 1.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 200,00
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 21.464,65
- **Resultados Acumulados por NIIF:** por un valor de US \$ 10.123,98
- **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos de US \$ 498,19

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800