

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2019:

### ACTIVO

#### DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 4.663,85 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2019 fue realizado a plena satisfacción.

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 31.632,94 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 17.611,03
- **Impuestos Anticipados:** Con un saldo deudor de US \$ 14.021,91, que corresponde a un saldo por IVA Crédito Fiscal US \$ 9.276,59 y Retenciones en la Fuente de años anteriores ya año actual por US \$ 4.745,32

#### ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en equipo electrónico, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 14.278,34 equivalente al 25.12% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

| DESCRIPCION         | VALOR            | DEPRECIACION  | VALOR NETO       |
|---------------------|------------------|---------------|------------------|
| Muebles y Enseres   | 390,00           | 208,00        | 182,00           |
| Maquinaria y Equipo | 705,36           | 172,39        | 532,97           |
| Vehículos           | 13.830,36        | 230,51        | 13.599,85        |
| Depreciación        | 0,00             | 36,48         | (36,48)          |
| <b>TOTAL</b>        | <b>14.925,72</b> | <b>647,38</b> | <b>14.278,34</b> |

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$42.767,84 y cuyos componentes son los siguientes:

|                    |       |           |
|--------------------|-------|-----------|
| Proveedores        | US \$ | 14.728,19 |
| Obligaciones Fisco | US \$ | 40,76     |
| Otros Acreedores   | US \$ | 27.998,89 |

## **PATRIMONIO**

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 1.000,00
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 200,00
- **Utilidades Acumuladas:** con un saldo acreedor de US \$ 13.793,31
- **Resultado del año:** una pérdida neta US \$921,11

**Atentamente,**



**Lic. Leonardo Montalvo M.**

**CPA 20961**