

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros de Italcachos C. Ltda., cortados al 31 de diciembre del 2013:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de \$ 209163.09 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja, cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2013 y en Bancos, que fueron debidamente conciliados; son valores que se encuentran a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo de \$ 1.861.504.48;
- **Cheques protestados:** Su saldo asciende a \$ 20.502.21;
- **Provisión para incobrables:** Su saldo acreedor asciende a \$ 7.722.41.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Por un valor de \$ 75.047.48, corresponde a Fondos en garantía y Varios

IMPORTACIONES E INVENTARIOS

Tienen un saldo deudor de US \$ 1.150.750.23, de estos \$ 20.561.98 corresponden a importaciones en tránsito y el resto, \$ 1.130.188.25 a inventarios, valorados a costo promedio, de rápida rotación y sin obsolescencia.

CUENTAS DE PAGOS REALIZADOS POR ANTICIPADO

Con un valor de US \$ 101.252.35, está compuesto por las siguientes partidas:

- **Retenciones en la fuente:** Con un saldo de US \$ 100.259.45;
- **Seguros pagados por anticipado:** El saldo suma \$ 992.90.

ACTIVO FIJO

Constituido por las propiedades de la empresa en muebles, equipo de oficina, equipo de computo, vehículos, instalaciones y obras en proceso, por un valor neto, incluido la depreciación, de US \$ 425.757.67 que equivalente al 11.09% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles	31.029.65	23.291.52	7.738.13
Equipos	171.418.12	124.652.31	46.765.81
Instalaciones	42.509.28	13.609.85	28.899.43
Vehículos	341.070.12	147.881.50	193.188.62
Obras en proceso	149.165.68	0.00	149.165.68
TOTAL	735.192.85	309.435.18	425.757.67

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivos a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de \$ 2.846.829.48 Sus componentes a corto plazo son:

Proveedores nacionales: \$ 230.299.86;

Proveedores del exterior: \$ 376.080.54;

Cuentas por pagar con relacionados: \$ 433.944.28;

Cuentas por pagar con no relacionados: \$ 357.785.74;

Obligaciones con la Administración Tributaria \$ 30.282.10;

Obligaciones con el IESS \$ 7.740.24;

Obligaciones con los Empleados, que incluye la participación sobre utilidades del ejercicio corriente: \$ 27.500.96;

Los pasivos no corrientes están compuestos por:

Préstamos de socios \$ 1.148.907.08; y,

Otros Pasivos por \$ 104.564.51, que corresponden a jubilacion patronal \$ 73.280.61 y provision por desahucio \$ 31.283.90

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de \$ 405.000,00;
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de \$ 22.472.59;
- **Otras reservas:** con un saldo acreedor de \$ 213.767.04;
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de \$ 284.570.45;
- **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos de \$ 67.445.58.

Atentamente,



Rosario Ordoñez Aleman

CPA 15803