

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2015:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 1.400,00 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja , cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2015 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 66.109,08 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 29.406,31.
- **Documentos por Cobrar:** Con un saldo deudor de US \$ 21.882,98, que corresponde a un valor a cobrar a correspondiente a garantías por arriendo de inmuebles.
- **Anticipo Proveedores:** Con un saldo deudor de US \$ 1.000,00
- **Impuestos Anticipados:** Con un saldo deudor de US \$ 13.819,79, que corresponde a un saldo por Retenciones de IVA US \$ 187,81, Retenciones en la Fuente (Clientes) por US \$ 12.138,42 y Anticipo por Impuesto a la Renta por US \$ 1.493,56

INVENTARIOS

Con un valor de US \$ 142.549,22 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Inventarios de Madera:** Con un saldo deudor de US \$ 26.521,88
- **Inventario de Producto Terminado:** Con un saldo deudor de US \$ 100.065,98
- **Inventario de Materiales de Decoración:** Con un saldo deudor de US \$ 15.961,36

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 \$ 12.426,95 equivalente al 5.59% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Instalaciones	17.487,31	5.331,49	12.155,82
Equipo de Computación	982,13	900,11	82,02
Otros	222,49	33,38	189,11
TOTAL	18.691,93	6.264,98	12.426,95

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 212.612,60 y cuyos componentes son los siguientes:

Obligaciones Financieras	US \$	52.430,01
Obligaciones Fisco	US \$	14.529,83
Obligaciones IESS	US \$	2.008,97
Obligaciones Sueldos y Beneficios de Ley	US \$	68.897,22
Otros Por Pagar	US \$	1.900,00
Prestamos Accionistas	US \$	72.846,57

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 400.00
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 200.00
- **Utilidades Acumuladas:** con un saldo acreedor de US \$ 5.461,42
- **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos y participaciones de US \$ 2.320,06

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ruth Viteri Chiriboga'.

Ruth Viteri Chiriboga
CPA 22800