

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2017:

### ACTIVO

#### DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 2.334,12 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos , cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2017 fue realizado a plena satisfacción.

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 56.917,11 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 20.834,99.
- **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 \$ 2.683,00
- **Impuestos Anticipados:** Con un saldo deudor de US \$ 11.516,14, que corresponde a un saldo por Retenciones de IVA US \$ 206,04, Retenciones en la Fuente (Clientes) por US \$9.816,54 y Anticipo por Impuesto a la Renta por US \$ 1.493,56

#### INVENTARIOS

Con un valor de US \$ 78.259,50 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Inventarios de Madera:** Con un saldo deudor de US \$ 10.153,25
- **Inventario de Producto Terminado:** Con un saldo deudor de US \$ 59.975,12
- **Inventario de Materiales de Decoración:** Con un saldo deudor de US \$ 8.131,13

## 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 \$ 5.261,01 equivalente al 3.69% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Instalaciones	17.487,31	12.326,41	5.160,90
Equipo de Computación	982,13	982,13	0,00
Otros	222,49	122,38	100,11
<b>TOTAL</b>	<b>18.691,93</b>	<b>13.430,92</b>	<b>5.261,01</b>

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

### Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 130.657,72 y cuyos componentes son los siguientes:

Obligaciones Financieras	US \$	49.393,91
Obligaciones Fisco	US \$	8.410,67
Obligaciones IESS	US \$	1.420,28
Obligaciones Sueldos y Beneficios de Ley	US \$	66.615,93
Otros Por Pagar	US \$	1.290,00
Prestamos Accionistas	US \$	3.526,93

## PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 400.00
- **Aportes Futuras Capitalizaciones:** por un valor de US \$ 25.000,00
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 200.00
- **Utilidades Acumuladas:** con un saldo acreedor de US \$ 29.866,95
- **Pérdidas Acumuladas:** con un saldo deudor de US \$ 23.275,53
- **Resultado del año:** una utilidad neta de US \$ 2.364,04

Atentamente,



**Ruth Viteri Chiriboga**  
**CPA 22800**