# 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 $ 95.282,46 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos por US $ 72.569,48, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2012 fue realizado a plena satisfacción y US $ 22.712,98 que corresponde a dos Inversiones a Plazo Fijo con el Banco Internacional y Monexmarket.

### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US $ 168.964,99 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US $ 148.826,35.
- **Cuentas por Cobrar Empleados:** Con un saldo deudor de US $ 800,00.
- **Anticipo Proveedores:** Con un saldo deudor de US $ 336,00
- **Otras Cuentas por Cobrar:** Con un saldo deudor de US $ 13.026,47
- **Impuestos Anticipados:** Con un saldo deudor de US $ 5.976,17, que corresponde a un saldo por Retenciones en la Fuente (Clientes)

**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 $ 16.342,20 equivalente al 5,94% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

| DESCRIPCION | VALOR | DEPRECIACION | VALOR NETO |
|---|---|---|---|
| Muebles y Enseres | 14.945,17 | 14.945,17 | 0,00 |
| Equipo de Oficina | 16.880,38 | 16.880,38 | 0,00 |
| Instalaciones | 5.076,27 | 4.310,59 | 765,68 |
| Vehiculos | 25.338,02 | 10.559,62 | 14.778,40 |
| Equipo de Computacion | 16.882,67 | 16.084,55 | 798,12 |
| **TOTAL** | **79.122,51** | **62.780,31** | **16.342,20** |

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo**

Con un saldo acreedor de US $ 191.762,38 y cuyos componentes son los siguientes:

| | | |
|---|---|---|
| Proveedores | US $ | 22.278,42 |
| Obligaciones Fisco | US $ | 35.592,62 |
| Obligaciones IESS | US $ | 2.673,87 |
| Obligaciones Sueldos y Beneficios de Ley | US $ | 92.557,41 |
| Anticipo Clientes | US $ | 4.254,53 |
| Prestamos Accionistas | US $ | 34.405,53 |

**PATRIMONIO**

- **Capital Social:** por un valor de US $ 1.200,00
- **Aportes Futuras Capitalizaciones:** por un valor de US $ 6.000,00
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US $ 8.265,12
- **Reserva Facultativa:** con un saldo acreedor de US $ 2.734,32
- **Utilidades Acumuladas:** con un saldo acreedor de US $ 18.208,98
- **Perdidas Acumuladas:** con un saldo deudor de US $ 42.834,39
- **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos de US $ 49.624,22

**Atentamente,**

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