



ACTIVOS

El efectivo y equivalentes al efectivo

Está constituido por el saldo que mantenemos en el Banco Internacional al término del periodo por el valor de \$11.570,80

Cuentas por cobrar

El valor de cuentas por cobrar que refleja en nuestro balance esta compuesto por las cuentas por cobrar clientes, cuentas por cobrar empleados y anticipos de proveedores los mismos que podemos mencionar que no sobrepasan los 10 días de pago, debido a que por el giro del negocio no manejamos ventas a crédito.

Provisión Incobrable

Una vez realizado el cálculo de los valores que mantenemos por cobrar se estableció que no se genera un valor representativo para realizar la contabilizar la provisión, debido a que nuestras cuentas por cobrar tienen una recuperación de 5 días, dejando un porcentaje de deterioro muy bajo. Sin embargo es un saldo que se mantiene de periodos anteriores.

Anticipo Proveedores

El valor de anticipo se genera por pagos anticipados por clientes para la generación y confirmación de los eventos a realizarse previa su realización.

Crédito Tributario Impuesto a la Renta

El valor de crédito tributario está dado por las retenciones recibidas de nuestros clientes mes a mes, el mismo que se va acumulando para con este valor cruzar con el valor a pagar a fin de año según la conciliación tributaria.

Inventarios

El rubro más alto que mantenemos en inventarios es el de materia prima, este rubro es el más utilizado así como el de suministros y materiales ya que se complementan para brindar nuestro servicio de catering.

Propiedad Planta y Equipo

Dentro de la cuenta tenemos Muebles y Enseres, Maquinarias e Instalaciones Vehículos. Está compuesta por todos los bienes necesarios para el desarrollo de nuestra actividad diaria como negocio en marcha, el mismo que se desglosa por bienes como las cocinas, mesas, sillas y demás implementos para el servicio de catering y atención de eventos, así como el vehículo con los que se transporta los materiales para el desarrollo diario de nuestras actividades.

PASIVOS

Pasivos Corrientes

En la cuenta de pasivos corrientes tenemos: préstamos bancarios que consiste en sobregiro ocasional otorgado por el Banco Internacional, también consta la cuenta de Obligaciones corrientes con empleados, la cuenta de I.V.A. por pagar del saldo correspondiente a las ventas del periodo, proveedores por pagar, estos consisten en obligaciones adquiridas en el desarrollo normal del negocio, Dentro del periodo estipulado comercial con proveedores. Debemos manifestar que no existen valores adicionales financiamiento en el crédito de nuestros proveedores ya que está estipulado dentro del acuerdo comercial como práctica habitual del mercado a valor razonable.

Cuentas de Personal

Dentro de las cuentas de personal está dado por las obligaciones al IESS, provisiones de decimos, vacaciones y jubilación patronal, así como la provisión por desahucio provista para empleados que saldrían de la empresa.

Préstamos Accionistas

Tenemos valores generados por préstamos de nuestro accionista mayoritario, El valor aportado como préstamos para el apoyo y pago de nuestras obligaciones y capital de trabajo.



Jubilación Patronal

Esta cuenta está compuesta por valor de provisión según estudio actuarial realizado por experto.

PATRIMONIO

Dentro de la cuenta de patrimonio está compuesto por el capital suscrito por \$840.00, así un resultado acumulado de ejercicios anteriores \$102.421,50 y la utilidad del ejercicio por \$ 32.897.93