

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2014:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 47.769,85 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2014 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 91.896,13 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- ❑ **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 30.194,34.
- ❑ **Otras Cuentas por Cobrar:** Con un saldo deudor de US \$ 31.448,51, que corresponde a Prestamos Empleados por US \$ 17.388,07 y Cuentas por Cobrar Varios por US \$ 14.060,44
- ❑ **Impuestos Anticipados:** Con saldo deudor de US \$ 30.253,28, que corresponde a Retenciones del periodo 2014 por US \$ 5.659,20 y Crédito Fiscal IVA por US \$ 24.594,08

INVENTARIOS

Con un valor de US \$ 104.841,00 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- ❑ **Inventarios Mercadería:** Con un saldo deudor de US \$ 95.505,14
- ❑ **Mercaderías en Transito:** Con un saldo deudor de US \$ 9.335,86

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 \$18.037,96 equivalente al 6,90% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Instalaciones	6.822,85	2.661,90	4.160,95
Muebles y Enseres	414,82	246,84	167,98
Maquinaria y Equipo	2.252,75	1.451,52	801,23
Equipo de Computacion	8.280,54	9.570,49	(1.289,95)
Vehiculos	37.044,65	23.902,59	13.142,06
Otros	1,125,00	295,87	829,13
Repuestos Y Herramientas	4.603,26	4.376,70	226,56
TOTAL	60.543,87	42.505,91	18.037,96

PASIVOS Y PATRIMONIO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 61.896,34 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores	US \$	10.766,12
Obligaciones Fisco - IESS y Laborales	US \$	9.544,38
Prestamos Accionistas	US \$	26.390,32
Otros Beneficios para Empleados	US \$	15.195,52

PATRIMONIO

- ❑ **Capital Social:** por un valor de US \$ 1.600.00.
- ❑ **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 2.532.52
- ❑ **Otras Reservas:** Con un saldo acreedor de US \$ 5.206.73
- ❑ **Utilidades Acumuladas:** por in valor de US \$ 169.436,97
- ❑ **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos y 15% de Participación de los trabajadores de US \$ 3.803,30

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800