

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2011:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 1.314.65 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2011 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 39.890.34 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 5.238.56.
- **Anticipos:** Con un saldo deudor de US \$ 13.195.09, que corresponde a Anticipos Proveedores por US \$ 100.00 y Anticipo Honorarios por US \$ 13.095.09.
- **Impuestos Anticipados:** Con saldo deudor de US \$ 6.456.79, que corresponde a Retenciones del periodo 2011 y años anteriores.

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 \$18.356.93 equivalente al 84,37% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	7,202.37	5,245.10	1,957.27
Equipo de Oficina	2,750.00	2,032.69	717.31
Equipo de Computación	11,806.06	11,079.14	726.92
TOTAL	21,758.43	18,356.93	3,401.50

OTROS ACTIVOS

Con un saldo deudor neto de US \$ 1.428,58 que corresponde a Garantías por arriendos.

PASIVOS Y PATRIMONIO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 27.281.13 y cuyos componentes son los siguientes:

Obligaciones Bancarias	US \$ 10.275.97
Obligaciones Fisco - IESS y Laborales	US \$ 9.877.78
Acreedores Varios	US \$ 4.114.80
Prestamos Accionistas	US \$ 3.012.58

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 7.000.00.
- **Reserva Legal:** con un saldo creador de US \$ 504.31.
- **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos y 15% de Participación de los trabajadores de US \$ 1.473.81.

Atentamente,

Ruth Viteri Chiriboga
CPA 22800

