

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 \$ 2.525,39 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2012, y Bancos, valores que se encuentran a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 13.971,38.

SERVICIOS Y OTROS

Con un valor de US \$ 3.784,06, que corresponde a Anticipo de Honorarios

PROVEEDORES

Con un valor deudor de US \$ 1.276,00.

CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un valor de US \$ 8.005,40 que está compuesta por las siguientes cuentas.

- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 5.276,68
- **Impuestos Retenidos Año Actual:** Con un saldo deudor de US \$ 2.728,72.

CUENTAS OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Con un saldo deudor de US \$ 17.811,50, que corresponde a Membrecías CPA Associated

ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en muebles y enseres, equipo de oficina, equipo de computo, vehículos y otros activos, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 17.895,46 que equivalente al 27,34% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	7.202,37	5.965,22	1.237,15
Equipo de Oficina	2.750,00	2.442,61	307,39
Equipo de Computación	13.37,52	11.383,52	1.654,00
Vehículos	15.598,21	901,29	14.696,92
TOTAL	38.588,10	20.692,64	17.895,46

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 40.968,86 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 6.234,95

Obligaciones con Instituciones Financieras US \$ 22.486,34

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 4.576,47

Obligaciones con el IESS US \$ 1.899,09

Obligaciones con los Empleados US \$ 2.759,43

Préstamos Accionistas US \$ 3.012,58

Otros Pasivos US \$ 53.739,00

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 7.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 578,00
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 10.176,04
- **Utilidades Acumuladas por Aplicación NIIF'S:**
- **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos de US \$ 5.735,17

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800