

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014 de **FELIX MONTALVO & ASOCIADOS FELMON CIA. LTDA.:**

**ACTIVO**

**DISPONIBLE**

Con un saldo neto de US \$ 11.166,12 que corresponde a:

- los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2014; y,
- Bancos;

Valores que se encuentran a plena satisfacción.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Con un valor de US \$ 7.087,82 y que corresponde a Clientes locales.

- Funcionarios y Empleados el valor de US \$ 13.485,92
- Institución Bancaria por el valor de US \$ 916,63

**SERVICIOS Y OTROS**

Con un valor de US \$ 19.302,45, que corresponde a Anticipo de Honorarios.

**CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Con un valor de US \$ 10.311,67 que corresponde a:

- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 7.377,47
- **Impuesto Retenido Este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 2.934,20

**CUENTAS OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Con un saldo deudor de US \$ 21.240,08, que corresponde a Membrecía de 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 \$ 7.398,45 equivalente al 9,67% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	9.004,74	7.691,03	1.313,71
Equipo de Oficina	3.596,16	3.578,29	17,87
Equipo de Computación	13.452,52	13.118,20	334,29
Vehículos	15.598,21	7.140,57	8.457,64
<b>TOTAL</b>	<b>41.651,63</b>	<b>34.253,18</b>	<b>7.398,45</b>

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo**

Con un saldo acreedor de US \$ 35.323,37 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 2.303,00

Obligación con Instituciones Financieras porción Corriente US \$ 14.307,15

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 3.005,37

Obligaciones con el IESS US \$ 1.743,04

Obligaciones con los Empleados US \$ 4.667,01

Préstamos Socios US \$ 3.012,58

Pasivos Financieros US \$ 10.706,49

Pasivo no Corriente US \$ 4.720,00

**PATRIMONIO**

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 7.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 1.259,09
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ 63,00
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 16.332,13
- **Resultado del año:** una utilidad neta de US \$ 7.513,73

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800