

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015 de FELIX MONTALVO & ASOCIADOS FELMON CIA. LTDA.:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 3.940,70 que corresponde a:

- los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2015; y,
- Bancos;

Valores que se encuentran a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde a:

- Clientes Locales el valor de US \$ 8.242,00
- Proveedores el valor de US \$ 24.432,64

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 \$ 7.693,57
- **Impuesto Retenido Este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 2.416,09

CUENTAS OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Con un saldo deudor de US \$ 19.290,08, que corresponde a Membrecía de CPA Associated y el Valores dados en garantía.

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 \$ 6.441,28 equivalente al 8,89% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	9.004,74	8.591,51	413,23
Equipo de Oficina	3.596,16	3.596,16	0,00
Equipo de Computación	14.421,37	13.731,32	690,05
Vehículos	15.598,21	10.260,21	5.338,00
TOTAL	42.620,48	36.179,20	6.441,28

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 40.281,68 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 4.981,17

Obligación con Instituciones Financieras porción Corriente US \$ 8.509,99

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 6.169,82

Obligaciones con el IESS US \$ 1.498,29

Obligaciones con los Empleados US \$ 3.658,01

Préstamos Socios US \$ 7.978,26

Pasivos Financieros US \$ 857,14

Pasivo no Corriente US \$ 6.629,00

PATRIMONIO

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 7.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 1.400,00
- **Otros Resultados Integrales:** por un valor de US \$ (4,00)
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 19.959,79
- **Resultado del año:** una utilidad neta de US \$ 3.810,89

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ruth Viteri Chiriboga', is written over a circular stamp or seal.

Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800