

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 de FELIX MONTALVO & ASOCIADOS FELMON CIA. LTDA.:

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 1.939,60 que corresponde a:

- los fondos en efectivo existentes en Caja cuyo arqueo se realizó el 31 de diciembre de 2016; y,
- Bancos;

Valores que se encuentran a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde a:

- Clientes Locales el valor de US \$ 10.283,82
- Proveedores el valor de US \$ 38.524,64

CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS

Con un valor de US \$ 9.845,90 que corresponde a:

- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 7.621,72
- **Impuesto Retenido Este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 2.224,18

CUENTAS OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Con un saldo deudor de US \$ 19.290,08, que corresponde a Membrecía de CPA Associated y 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 \$ 3.345,18 equivalente al 4,02% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Muebles y Enseres	9.004,74	9.004,74	0,00
Equipo de Oficina	3.596,16	3.596,16	0,00
Equipo de Computación	15.689,78	14.562,96	1.126,82
Vehículos	15.598,21	13.379,85	2.218,36
TOTAL	42.620,48	36.179,20	3.345,18

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 42.057,42 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 4.626,93

Obligación con Instituciones Financieras porción Corriente US \$ 4.708,47

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 6.455,73

Obligaciones con el IESS US \$ 1.545,69

Obligaciones con los Empleados US \$ 10.272,46

Préstamos Socios US \$ 14.448,14

Pasivo no Corriente US \$ 7.190,00

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 \$ 1.470,00
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 23.770,68
- **Resultado del año:** una utilidad neta de US \$ 341,12

Atentamente,



Ruth Viteri Chiriboga

CPA 22800