

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 de FELIX MONTALVO & ASOCIADOS FELMON CIA. LTDA.:

### **ACTIVO**

#### **DISPONIBLE**

Con un saldo neto de US \$ 5.218,20 que corresponde a:

- Banco Pichincha; Valor que se encuentra a plena satisfacción.

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Corresponde a:

- Clientes Locales el valor de US \$ 8.670,86
- Proveedores el valor de US \$ 27.642,83

#### **CUENTAS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Con un valor de US \$ 9.357,50 que corresponde a:

- **Impuesto Retenido Años Anteriores:** Con un saldo deudor de US \$ 7.134,10
- **Impuesto Retenido Este Año:** Con un saldo deudor de US \$ 2.223,40

#### **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, vehiculos y otros activos, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$ 281,30 equivalente al 0,004% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

<b>DESCRIPCION</b>	<b>VALOR</b>	<b>DEPRECIACION</b>	<b>VALOR NETO</b>
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	15.408,48	281,30
Vehículos	15.598,21	15.598,21	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>43.888,89</b>	<b>43.607,59</b>	<b>281,30</b>

## **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Con un saldo de US \$ 346,00

## **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

### **Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo**

Con un saldo acreedor de US \$ 31.746,07 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores US \$ 2.402,13

Obligación con Instituciones Financieras porción Corriente US \$ 677,73

Obligaciones con la Administración Tributaria US \$ 4.320,53

Obligaciones con el IESS US \$ 1.161,67

Obligaciones con los Empleados US \$ 2.712,47

Préstamos Socios US \$ 12.474,54

Pasivo no Corriente US \$ 7.997,00

## **PATRIMONIO**

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 7.000,00.
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 1.400,00
- **Ganancias Acumuladas años anteriores:** por un valor de US \$ 26.798,15
- **Resultado del año:** una utilidad neta de US \$ 472,55
- **Otros Resultados Integrales:** US \$ 3.390,00

**Atentamente,**



**Ruth Viteri Chiriboga**

**CPA 22800**