

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2015:

### ACTIVO

#### DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 6.624,43 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2015 fue realizado a plena satisfacción.

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 142.770,92 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 48.378,28
- **Otras Cuentas por Cobrar:** Con un saldo deudor de US \$ 26.304,68 que corresponde a Otras Cuentas por Cobrar
- **Impuestos Anticipados:** Con saldo deudor de US \$ 68.087,96, que corresponde a IVA en compras por US \$31.549,83 y Retenciones de IVA por US \$31.323,05, Anticipo Impuesto a la Renta por US \$2.588,72 e Impuesto retenido en el año actual por US \$2.626,36

## **ACTIVO FIJO**

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en edificios, terrenos, maquinarias, vehículos, muebles, enseres, equipo electrónico, gastos de instalación y local, por un valor neto, incluida la depreciación, de US \$52.355.01 equivalente al 25.95% 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>
Vehículo	32.133,93	26.427,32	5.706,61
Muebles y Enseres	12.722,09	3.102,38	9.619,71
Equipo de Oficina	47.320,73	11.786,86	35.533,87
Equipo de Computo	11.756,42	10.261,60	1.494,82
<b>TOTAL</b>	<b>103.933,17</b>	<b>51.578,16</b>	<b>52.355,01</b>

## **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

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

Con un saldo acreedor de US \$ 112.428,28 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores	US \$ 19.360,03
Obligaciones Financieras	US \$ 58.356,98
Obligaciones Fisco - IESS y Laborales	US \$ 9.249,51
Préstamos Accionistas	US \$ 25.461,76

## **PATRIMONIO**

- Capital Social:** por un valor de US \$ 400.00
- Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 200.00
- Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 81.152,77
- Resultado del año:** una pérdida contable después de Impuestos y 15% de Participaciones de US \$ 803,76

**Atentamente,**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ruth Viteri Chiriboga' with a flourish underneath.

**Ruth Viteri Chiriboga**  
**CPA 22800**