

SERPROTECNI S. A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

PERÍODO: ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS

NOTA 1.- 10101-DISPONIBILIDADES

Comprende la cuenta que controla y registra, los recursos disponibles de fácil realización de ingresos y pagos de la Compañía SERPROTECNI S. A. y que están depositados sus valores en dólares Americanos en la cuenta rotativa del Banco.

CUENTA	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
CTA. CTE. N°	3.813.51
SUMAN.....	3.813.51

NOTA 2.- 1010205-CUENTAS POR COBRAR Y 1010206 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Registran las cuentas comerciales por cobrar, son obligaciones corrientes basadas en condiciones de crédito normal y no tienen intereses.

CUENTAS POR COBRAR: CLIENTES	2.561.62
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.721.54

NOTA 3.- 10105-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 1010502-CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

El crédito tributario se define como las Retenciones, que nos han realizado durante el Ejercicio Económico, y cuyos valores a favor de la Empresa, corresponden a los saldos no aplicados al pago del Impuesto a la Renta, los mismos que servirán para ser utilizados en el período siguiente, o en su lugar solicitar la Devolución.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	2.755.21
RETENCIONES EN LA FUENTE	
SUMAN....	2.755.21

NOTA 4.- 10201-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

La Propiedad, Planta y Equipos son los activos tangibles, que posee la Empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se espera usar durante más de un período económico

1020105-MUEBLES Y ENSERES	871.76
1020106-MAQUINARIAS Y EQUIPOS	4.307.37
1020108-EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	2.834.57
1020109-VEHÍCULOS	13.933.93
1020112-DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-15.534.58
TOTAL ACTIVO FIJO	6.413.05

PASIVOS

NOTA 5.- 20103-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registran las cuentas comerciales por pagar, son obligaciones basadas en condiciones de crédito normal y no tienen intereses.

2010301-CUENTAS POR PAGAR	7.739.80
2010705-PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	337.80

NOTA 6.- PATRIMONIO

30101.- CAPITAL SUSCRITO

30601.- GANANCIAS ACUMULADAS

30701.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

El **Capital Suscrito o Asignado**, comprende los aportes de los Accionistas, Socios, etc. Es el Capital autorizado por la Superintendencia de Compañías y la suma fijada en la escritura Pública de Constitución.

Las **Ganancias Acumuladas**, comprende las Utilidades de Ejercicios anteriores que no han sido distribuidas.

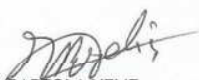
La **Utilidad del Ejercicio**, Comprende las cuentas que registran los Ingresos y los Gastos, y se obtiene cuando los ingresos son mayores que los gastos.

30101-CAPITAL SUSCRITO	800.00
30601-GANANCIAS ACUMULADAS	6.510.20
30701-UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.493.08

La Compañía **SERPROTECNI S. A.** ha cumplido y aplicado todos los requerimientos que **LAS NIFF**, establece en los Estados Financieros, según lo recomendado en el párrafo 3.3.

La Compañía **SERPROTECNI S. A.** fue creada con el objetivo concreto, de dar Servicio de Mantenimiento y venta de Aires Acondicionados, sean estos para Entidades Públicas o Privadas.

Guayaquil, Septiembre 19 del 2014


WILLIAM BARZOLA VELIZ
CONTADOR REG. 0.8765