

# SERPROTECNI S. A.

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### PERÍODO: ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

### 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 2015
CTA. CTE. N°	
SUMAN	1.101.41

#### 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	4554.00
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	

### **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 IVA e Impuesto a la Renta, los mismos que servirán para ser utilizados en el período siguiente, o en su lugar solicitar la Devolución(IR)

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	1.275.47
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA	3.277.40
SUMAN	4.552.87

### **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	2.558.06
2010302-CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	10.401.00
2010705-PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	0.00

**NOTA 6.- PATRIMONIO**  
**30101.- CAPITAL SUSCRITO**  
**30601.- GANANCIAS ACUMULADAS**  
**30701.- PÉRDIDA 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 **Pérdida del Ejercicio**, Comprende las cuentas que registran los Ingresos y los Gastos, y se obtiene cuando los ingresos son menores que los gastos.

30101-CAPITAL SUSCRITO	800.00
30601-GANANCIAS ACUMULADAS	8.125.32
30701-PÉRDIDA DEL EJERCICIO	4.302.38

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, Abril 20 del 2016

  
WILLIAM BARZOLA VELIZ

CONTADOR REG. 0.8765