

SERPROTECNI S.A.
GUAYAQUIL-ECUADOR

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

ACTIVOS

NOTA 1.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-

Comprende la cuenta que controla y registra los recursos disponibles de fácil realización de ingresos y pagos de la Compañía y que están depositados sus valores en Dólares Americanos en la cuenta rotativa del banco.

| CODIGO | CUENTA | DISPONIBLES | SALDO |
|----------------|----------------------------|--------------|-----------------|
| | | | 31-12-2018 |
| 1010101 | <i>Banco del Pichincha</i> | | 1.500.00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | TOTAL | 1.500.00 |

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTE
Registrar las Cuentas Comerciales por cobrar, son valores corrientes basadas en condiciones de Crédito normal y no tienen intereses.

| CODIGO | CUENTA | SALDO |
|----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | 31-12-2018 |
| 1010205 | CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | 4.704.95 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | TOTAL | 4.705.95 |

NOTA 3.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El Crédito Tributario se define como las retenciones, que nos han realizado durante el ejercicio económico y cuyos valores a favor de la Empresa corresponde a los saldos aplicados al pago del IVA e Impuesto a la Renta, los mismos que servirán para ser utilizados en el periodo siguiente:

| | DISPONIBLES | SALDO |
|----------------|---|----------------|
| CODIGO | CUENTA | 31-12-2018 |
| 1010501 | Crédito Tributario a favor IVA | 2.407,99 |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor Impuesto a la Renta. | 2.309,41 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | TOTAL | 4.71740 |

NOTA 4.- 10201 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS.-

La Propiedad, Planta y Equipo son los activos tangibles, que posee la Empresa para 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 periodo económico.

| | | SALDO |
|----------------|--|-----------------|
| CODIGO | CUENTA | 31-12-2018 |
| 1020105 | Muebles y Enseres | 871,76 |
| 1020106 | Maquinaria y Equipos | 4.307,37 |
| 1020108 | Equipos de Computación | 2.834,57 |
| 1020109 | Vehículos, Equipo de Transporte y Equipo Caminero Móvil. | 13.933,93 |
| 1020112 | (-) Depreciación Acumulada Propiedades planta y Equipos. | (15.534,58) |
| | | |
| | TOTAL | 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 se pagan intereses.

| CODIGO | DISPONIBLES | SALDO |
|----------------|--------------------|-------------------|
| | CUENTA | 31/12/2018 |
| 2010301 | <i>Locales</i> | 6.055.74 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | TOTAL | 6.055.74 |

NOTA 6.-

3 PATRIMONIO NETO

301 CAPITAL

306 RESULTADOS ACUMULADOS

307 RESULTADOS 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 Ganancia del Ejercicio, comprende las cuentas que registran los ingresos y los Gastos y se obtiene cuando los ingresos son mayores a los gastos.

| CODIGO | DISPONIBLES | SALDO |
|---------------|-----------------------------|-------------------|
| | CUENTA | 31-12-2018 |
| 30101 | Capital Suscrito o Asignado | 800,00 |
| 30601 | Ganancias Acumuladas | 8.510.68 |
| 30701 | Ganancias del Ejercicio | 1.535.80 |
| | | |
| | | |
| | TOTAL | 10.846.48 |

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 22 del 2019



WILLIAM BARZOLA VELIZ
CONTADOR REG. 0.8765