

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.

	DISPONIBLES	SALDO
CODIGO	CUENTA	31-12-2018
1010101	Banco del Pichincha	1.500.00
	TOTAL	1.500.00

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTE

Registran las Cuentas Comerciales por cobrar, son valores corrientes basadas en condiciones de Crédito normal y no tienen intereses.

		SALDO
CODIGO	CUENTA	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 corresponden 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	4.717,40

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.

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

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