SERTIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019 - 2018
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalente al efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 se constituían con los siguientes saldos:

Rubro	2019	2018
Caja Chica	2,10	15,65
Bancos	494,47	431,65
Saldo final	**496,57**	**447,30**

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 se constituían con los siguientes saldos:

Rubro	2019	2018
Otras Ctas x Cobrar No Relacionadas	23.993,20	84.958,72
Saldo final	**23.993,20**	**84.958,72**

3. Crédito Tributario

Se desglosaba con los siguientes saldos:

Costo	2019	2018
Por IVA compras	1.324,83	1.345,68
Por Retenciones en la Fuente de Imp. Rta	2.966,27	3.435,65
Por Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
Saldo final	**4.291,10**	**4.781,33**

4. Propiedad, Planta y equipo

El detalle es el siguiente:

Rubro	2019	2018
Terrenos	9.660,00	9.660,00
Muebles y enseres de oficina	2.523,75	2.523,75
Instalaciones	7.603,31	7.444,08
Equipo de Computo	1.620,66	1.620,66
Vehículos	72.939,13	43.756,89
Subtotal	85.061,85	65.179,49
(-) Depreciación acumulada	27.363,88	16.536,75
Saldo final	**67.357,97**	**48.642,74**

5. Activos por Impuestos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 se constituían con los siguientes saldos:

Rubro	2019	2018
Activos por Impuestos Diferidos	899,23	631,48
Saldo final	**899,23**	**631,48**

6. Cuentas por Pagar

Se constituye así:

Rubro	2019	2018
Proveedores Locales	0.00	0.00
Con la Administración Tributaria	12,42	16,64
Con el IESS	1.423,77	1.220,29
Participación de Trabajadores 15%	845.36	705.31
Pasivos No Corrientes Otras relacionadas	65.011,65	114.511,62
Saldo final	**67.293,20**	**116.453,86**

7. Provisiones

Se constituye así:

Rubro	2019	2018
Beneficios de los Empleados	4.526,02	5.114,86
Jubilación Patronal	1.937,00	1.670,00
Desahucio	1.635,00	1.232,00
Saldo final	**8.098,02**	**8.016,86**

8. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital suscrito de la compañía está dividido en 1800.00 participaciones de $1 cada una.

Accionistas	Acciones	USD
MOREIRA MACIAS OLGA ESPERANZA	1	1.00
PICO MOREIRA WILLIAM FERNANDO	1799	1799.00
Totales	**1.800**	**1800.00**

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía obtuvo una Utilidad Neta de US$ 5.635,73

9. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad liquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.

10. Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2019) aplicable a las utilidades distribuidas, dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Ing. CPA. Luis Augusto Segura Álava
Contador General
REG. CONT# 22.549
C.C. 0906138649