

**SERVICIOS DE CITACIONES S.A. SERCITAC**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**  
(Expresado en US Dólares)

**ANTECEDENTES**

SERVICIOS DE CITACIONES S.A. SERCITAC, Fue constituida el 23 de Abril del 2012, e inscrita en el Registro Mercantil el 22 de Junio del 2012. Su actividad principal es la de Servicios de correo y Courier..

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortado al 31 de Diciembre del 2014 tienen el siguiente detalle:

**NOTA 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE**

Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre 2014.

Concepto		Valor
Caja-Bancos.	1	545,00
<b>TOTAL</b>		<b>545,00</b>

1. La cuenta Caja-Bancos cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2014 es de USD\$ 545,00.

**NOTA 2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar se integran de la siguiente forma:

Concepto		Valor
No Relacionadas Locales	1	2.044,84
<b>TOTAL</b>		<b>2.044,84</b>

1. Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre del 2014.

### NOTA 3 IMPUESTOS FISCALES

Al 31 de Diciembre/2014, este rubro está conformado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Crédito Tributario (IVA)	1	15,20
Crédito tributario (RENTA)	2	294,17
<b>TOTAL</b>		<b>309,37</b>

1. Corresponde al Crédito Tributario de Iva por compras realizadas y de Renta por Retenciones en las ventas realizadas por Serclac S.A. al 31 de Diciembre del 2014.

### NOTA 4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

AL 31 de Diciembre/2013 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Muebles y Enseres	1	395,89
Equipo de Computación	2	689,28
Vehículos, equipo de transporte	3	36.000,00
(-) Deprec. Acumulada	4	(424,16)
<b>TOTAL</b>		<b>36.561,01</b>

Corresponde a los valores de Propiedad, Planta y Equipo, menos la deprec. acumulada, quedando un saldo de \$ 36.561,01 al 31 de Diciembre del 2014.

### NOTA 5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre/2014 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Relacionadas Locales	1	550,00
<b>TOTAL</b>		<b>550,00</b>

1. Corresponde a los valores por pagar al 31 de Diciembre del 2014.

#### NOTA 6 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de Diciembre/2014 se integran de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Impuesto a la Renta por Pagar	1	394,61
<b>TOTAL</b>		<b>394,61</b>

1. Este valor corresponde al Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio 2014, el cual se declara en Abril del 2015.

#### NOTA 7 OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de Diciembre/2014 se integran de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Participación Trabajadores por Pagar	1	316,53
<b>TOTAL</b>		<b>316,53</b>

1. Valores correspondiente al 15% de Participación de Trabajadores durante el periodo 2014.

#### NOTA 8 PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre/2014 se registran los siguientes valores:

Concepto		Valor
Capital	1	800,00
Aporte para Futura Capitalización	2	36.000,00
Utilidad del Ejercicio	3	1.399,08
<b>TOTAL</b>		<b>38.199,08</b>

#### NOTA 9 INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre/2014 está conformado por:

Concepto		Valor
Ventas locales Base 12%	1	22,473,02
Aportaciones de Socios	2	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>22.473,02</b>

1. Los Ingresos Operacionales que ha tenido Sercitac S.A., durante el periodo 2014 corresponden a Prestación de Servicios Locales.

#### NOTA 10 EGRESOS OPERACIONALES

1. Al 31 de Diciembre/2014 se registran los siguientes valores: Sueldos Administración, Beneficios Sociales, Aportes Patronales, Honorarios Profesionales, Arrendamiento de Inmueble, Mantenimiento y Reparaciones, Suministros y Materiales, Combustible, Impuestos y Contribuciones, Depreciación, Servicios Públicos, Pagos por Otros Bienes y Servicios, los cuales sirvieron para el desarrollo de las labores de trabajo de Sercitac S.A. durante el periodo 2014.

Concepto	Valor
Sueldos y Salarios	4.080,00
Beneficios Sociales	678,17
Aporte a la Seguridad Social	491,64
Honorarios Profesionales	2.400,00
Mantenimiento y Reparaciones	896,08
Arriendo de Inmuebles	2.785,68
Combustible	790,07
Suministros y Materiales	8,29
Transporte	1.692,35
Impuestos y Contribuciones	236,92
Depreciaciones	222,72
Servicios Públicos	420,00
Pagos por Otros Bienes	3.338,60
Pagos por Otros Servicios	2.322,27
<b>TOTAL</b>	<b>20.362,79</b>

**RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014**

SERCITAC S.A. al cierre del ejercicio 2014, de acuerdo al Estado de Pérdidas y Ganancias, obtiene una Utilidad de USD\$ 1.399,08 debido a que los ingresos durante el presente ejercicio fueron superiores a las compras y gastos operacionales.



**EMIGDIO OSWALDO SANCHEZ MEDINA,**  
GERENTE GENERAL



**JOSE A. ORRALA MAZZINI**  
CONTADOR REG. 0.12052