

# **SERVICIOS DE CITACIONES S.A. SERCITAC**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019**

*(Expresado en US Dólares)*

### **ANTECEDENTES**

*SERVICIOS DE CITACIONES S.A. SERCITAC, Fue constituida el 08 de Abril del 2012, e inscrita en el Registro Mercantil el 22 de Junio del 2012. Su actividad principal es la de Servicios de Mensajería.*

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

*Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortado al 31 de Diciembre del 2019 tienen el siguiente detalle:*

### **NOTA 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE**

*Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre 2019.*

| <b>Concepto</b>     |          | <b>Valor</b>  |
|---------------------|----------|---------------|
| <i>Caja-Bancos.</i> | <b>1</b> | <i>552,00</i> |
| <b>TOTAL</b>        |          | <b>552,00</b> |

- 1. La cuenta Caja-Bancos cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2019 es de USD\$ 552,00.*

### **NOTA 2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

*Las cuentas por cobrar se integran de la siguiente forma:*

| <b>Concepto</b>             |          | <b>Valor</b>    |
|-----------------------------|----------|-----------------|
| <i>Relacionadas Locales</i> | <b>1</b> | <i>6.741,92</i> |
| <b>TOTAL</b>                |          | <b>6.741,92</b> |

- 1. Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre del 2019.*

### **NOTA 3 INVENTARIOS**

Al 31 de Diciembre/2019, este rubro esta integrada de la siguiente forma:

| <b>Concepto</b>                 | <b>Valor</b>       |
|---------------------------------|--------------------|
| Inventario final de Mercaderias | <b>1</b> 22.036,06 |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>22.036,06</b>   |

1. Este rubro corresponde a Inventarios al 31 de Diciembre del 2019.

### **NOTA 4 IMPUESTOS FISCALES**

Al 31 de Diciembre/2019, este rubro está conformado de la siguiente manera:

| <b>Concepto</b>            | <b>Valor</b>      |
|----------------------------|-------------------|
| Crédito tributario (IVA)   | <b>1</b> 1 321,33 |
| Crédito tributario (RENTA) | <b>2</b> 1.905,43 |
| <b>TOTAL</b>               | <b>3.226,76</b>   |

1. Corresponde al Crédito de Iva por compras realizadas y de Renta por Retenciones en las ventas realizadas por Sercitac S.A. al 31 de Diciembre del 2019.

### **NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

AL 31 de Diciembre/2019 está formado de la siguiente manera:

| <b>Concepto</b>                 | <b>Valor</b>        |
|---------------------------------|---------------------|
| Muebles y Enseres               | <b>1</b> 1.545, 89  |
| Equipo de Computación           | <b>2</b> 1.239,28   |
| Vehiculos, equipo de transporte | <b>3</b> 17.857,14  |
| Otros Activos Fijos             | <b>4</b> 45.000,00  |
| (-) Deprec. Acumulada           | <b>5</b> (2.485.61) |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>63.156,70</b>    |

Corresponde a los valores de Propiedad, Planta y Equipo, menos la deprec. acumulada, quedando un saldo de \$ 63.156,70 al 31 de Diciembre del 2019.

## **NOTA 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

AL 31 de Diciembre/2019 está formado de la siguiente manera:

| <b>Concepto</b>      |          | <b>Valor</b>    |
|----------------------|----------|-----------------|
| Relacionadas Locales | <b>1</b> | 7.525,00        |
| <b>TOTAL</b>         |          | <b>7.525,00</b> |

1. Corresponde a los valores por pagar al 31 de Diciembre del 2019

## **NOTA 7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

AL 31 de Diciembre/2019 está formado de la siguiente manera:

| <b>Concepto</b>          |          | <b>Valor</b>     |
|--------------------------|----------|------------------|
| Prestamos de Accionistas | <b>1</b> | 10.000,00        |
| <b>TOTAL</b>             |          | <b>10.000,00</b> |

1. Corresponde a los valores por pagar al 31 de Diciembre del 2019

## **NOTA 8 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Al 31 de Diciembre/2019 se integran de la siguiente manera:

| <b>Concepto</b>               |          | <b>Valor</b>  |
|-------------------------------|----------|---------------|
| Impuesto a la Renta por Pagar | <b>1</b> | 124,31        |
| <b>TOTAL</b>                  |          | <b>124,31</b> |

1. Este valor corresponde al Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio 2019, el cual se declara en Abril del 2020.

## **NOTA 9 OBLIGACIONES LABORALES**

Al 31 de Diciembre/2019 se integran de la siguiente manera:

| <b>Concepto</b>                      |          | <b>Valor</b> |
|--------------------------------------|----------|--------------|
| Participación Trabajadores por Pagar | <b>1</b> | 87,75        |
| <b>TOTAL</b>                         |          | <b>87,75</b> |

1. Valores correspondiente al 15% de Participación de Trabajadores durante el periodo 2019.

## **NOTA 10 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS**

AL 31 de Diciembre/2019 está formado de la siguiente manera:

| <b>Concepto</b>      |          | <b>Valor</b>     |
|----------------------|----------|------------------|
| Relacionadas Locales | <b>1</b> | 23.225,48        |
| <b>TOTAL</b>         |          | <b>23.225,48</b> |

1. Corresponde a valores por Ingresos Diferidos al 31 de Diciembre/2019.

## **NOTA 11 PATRIMONIO**

Al 31 de Diciembre/2019 se registran los siguientes valores:

| <b>Concepto</b>                   |          | <b>Valor</b>     |
|-----------------------------------|----------|------------------|
| Capital                           | <b>1</b> | 800,00           |
| Aporte para Futura Capitalización | <b>2</b> | 45.000,00        |
| Utilidad del Ejercicio            | <b>3</b> | 372,94           |
| <b>TOTAL</b>                      |          | <b>46.172,94</b> |

## **NOTA 12 INGRESOS OPERACIONALES**

Al 31 de Diciembre/2019 está conformado por:

| <b>Concepto</b>         |          | <b>Valor</b>     |
|-------------------------|----------|------------------|
| Ventas locales Base 12% | <b>1</b> | 27.742,65        |
| <b>TOTAL</b>            |          | <b>27.742,65</b> |

1. Los Ingresos Operacionales que ha tenido Sercitac S.A., durante el periodo 2019 corresponden a Prestación de Servicios Locales.

### **NOTA 13 EGRESOS OPERACIONALES**

1. Al 31 de Diciembre/2019 se registran los siguientes valores: Sueldos y Salarios, Aportes Patronales, Beneficios Sociales, Arrendamiento de Inmueble, Depreciación no acelerada, Costo de Venta, los cuales sirvieron para el desarrollo de las labores de trabajo de Sercitac S.A. durante el periodo 2019.

| <b>Concepto</b>                  | <b>Valor</b>     |
|----------------------------------|------------------|
| <i>Sueldos y Salarios</i>        | 8.274,00         |
| <i>Aporte Patronal</i>           | 1.005,29         |
| <i>Beneficios Sociales</i>       | 2.566,52         |
| <i>Arriendo de Inmuebles</i>     | 2.500,00         |
| <i>Depreciacion no Acelerada</i> | 259,33           |
| <i>Costo de Venta</i>            | 12.552.51        |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>27.157,65</b> |

### **RESULTADOS DEL EJERCICIO 2019**

SERCITAC S.A. al cierre del ejercicio 2019, de acuerdo al Estado de Pérdidas y Ganancias, obtiene una Utilidad de USD\$ 387,86 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