

SERILAZ CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado en Diciembre 31, 2018
(Expresado en USD dólares)

Identificación de la Compañía.

SERILAZ COMPAÑÍA LIMITADA fue constituida mediante escritura pública otorgada ante la Notaria Quinta del Cantón Azogues, el 03 de febrero de 2009 y aprobada por la Intendencia de Compañías de Cuenca, mediante Resolución 09.C.DIC.053 del 17 de marzo de 2014; y debidamente inscrita con el No. 13 en el Registro Mercantil del Cantón Azogues el 13 de febrero de 2019.

El domicilio está declarado en la ciudad de Azogues, provincia del Cañar.

Moneda funcional.

La moneda funcional de la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (USD dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

Actividad económica.

La principal actividad económica que realiza SERILAZ CIA. LTDA es la prestación de servicios de mensajería y limpieza, por lo cual durante el ejercicio económico 2018, presenta los siguientes saldos de las cuentas del Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos y gastos:

Las cuentas del Activo al 31 de diciembre, 2018 – 2017 son los siguientes:

	2018	2017
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	8.964,52	24.389,25
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3.564,52	9.860,36
CUENTAS POR COBRAR	5.400,00	4.179,82
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO (IVA)	-	2.484,55
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO (IMP. RENTA)	-	7.864,52
ACTIVO NO CORRIENTE	39.161,50	46.127,22
MAQUINARIA EQUIPO	33.610,92	7.133,95
VEHICULOS	42.990,00	42.990,00
(-) DEPRECIACION	-7.439,42	-3.996,73
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR	-30.000,00	-
TOTAL DEL ACTIVO	48.126,02	70.516,47

1. Efectivo y Equivalentes.

Comprende el efectivo en caja y cuentas bancarias de alta liquidez las cuales por registrarse a su costo histórico no difieren de su valor neto de realización.

2. Cuentas y Documentos por cobrar.

Corresponden a saldos de créditos otorgados a clientes y no recuperados hasta la fecha de cierre del ejercicio.

3. Crédito tributario en IVA e Impuesto a la Renta.

Comprenden valores a favor del contribuyente por concepto de retenciones en la fuente de IVA e Impuesto a la Renta, realizados por terceros, y que podrían ser compensados o recuperados a futuro.

4. Maquinaria, Equipos – Depreciación y Deterioro.

En estas cuentas se registran los bienes, maquinaria y equipos que se usan en la prestación de los servicios generadores de la renta, cuyo deterioro y depreciación se presentan neteando el saldo del epígrafe del Activo No Corriente. Para el cálculo del desgaste y deterioro se aplica el método de línea recta en base a los porcentajes determinados en la Ley y a la técnica contable aceptada por la autoridad fiscal.

Las cuentas del Pasivo al 31 de diciembre, 2018 – 2017 presentan los siguientes saldos:

	2018	2017
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	14.916,70	29.141,59
CUENTAS POR PAGAR- RELACIONADAS	-	3.968,01
CUENTAS POR PAGAR- NO RELACIONADAS	-	6.720,36
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	5.314,56	10.378,03
UTILIDADES A TRABAJADORES	6.023,88	6.842,27
OBLIGACIONES CON EL IESS	2.170,96	1.232,92
APORTE IESS		-
FONDOS DE RESERVA		-
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS		-
RETENCIONES EN LA FUENTE	47,30	-
RETENCIONES DE IVA	1.360,00	-
PASIVOS NO CORRIENTES	-	-
TOTAL DEL PASIVO	14.916,70	29.141,59

5. Cuentas y Documentos por pagar.

Corresponden a las obligaciones de pago a proveedores de bienes y servicios, no cubiertos hasta el 31 de diciembre de 2018.

6. Impuesto a la Renta y Participación de Utilidades por pagar.

Corresponde al valor de las obligaciones fiscales y sociales que la empresa debe cubrir dentro de los plazos de Ley como resultados del reconocimiento y reparto de las utilidades contables percibidas en el ejercicio 2018.

7. Otras obligaciones Corrientes.

Esta cuenta agrupa saldos de obligaciones de menor cuantía no cubiertos hasta el cierre del ejercicio.

Las cuentas Patrimoniales al 31 de diciembre de 2018, presentan los saldos:

	2018	2017
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO	10.000,00	10.000,00
RESERVA LEGAL	4.592,58	-
RESERVA FACULTATIVA	-	2.524,05
UTILIDAD DEL EJERCICIO	18.616,74	28.850,83
TOTAL DEL PATRIMONIO	33.209,32	41.374,88
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO:	48.126,02	70.516,47

8. Capital Social.

El Capital Social de la compañía SERILAZ CIA. LTDA. se encuentra constituido de 10.000 acciones a un valor nominal de USD. 1.00 por cada acción, lo que representa un Capital Social total de USD.5.000 el mismo que se encuentra totalmente pagado.

9. Perdida de ejercicios Anteriores

Corresponde a resultados negativos acumulados desde años anteriores hasta el presente ejercicio.

10. Ingresos / Gastos.

Las cuentas de ingresos y gastos no tuvieron movimiento en el presente ejercicio, tal como se expresa en la declaratoria inicial de este documento.

	2018	2017
INGRESOS	407.493,33	397.758,27
COSTOS Y GASTOS	367.334,14	352.143,14
GASTOS ADMINISTRATIVOS	365.408,23	351.971,50
GASTOS DE VENTAS	1.925,91	120,15
GASTOS FINANCIEROS	0,00	51,49
UTILIDAD CONTABLE - USD.:	40.159,19	45.615,13

11. Hechos ocurridos después del periodo que se informa.

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión del presente documento, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros de la compañía.



Ing. Walter Iván Velez Ulloa.
Representante Legal.
SERILAZ CIA LTDA.



Ing. Deisy Criollo D.
Contador