

SERRANOMONCAYO C.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al
31 de diciembre del 2015

1. Activo

Se registran activos totales por USD\$17,947.60

1.1. Activos Corrientes

Se registran activos corrientes por un total de USD\$17,847.60

1.1.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra un monto de USD\$673.20 correspondiente al saldo en las cuentas bancarias al cierre del ejercicio económico.

1.1.2. Cuentas y documentos por Cobrar Clientes Corriente – No relacionados – Locales

Se registra un monto de USD\$17,046.46 correspondientes a facturas emitidas a clientes pendientes de cobro.

1.1.3. Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

Se registra un saldo de USD\$127.94 correspondiente al crédito tributario generado en la conciliación tributaria del dos mil quince.

1.2. Activos No Corrientes

Se registran activos no corrientes por un total de USD\$100.00

1.2.1. Inversiones No Corrientes – En Subsidiarias y Asociadas

Se registra un monto de USD\$100.00 correspondiente a la inversión en acciones de la empresa AGRANCE S.A.

2. Pasivo

Se registran pasivos totales por USD\$15,318.91

2.1. Pasivos Corrientes

Se registran pasivos corrientes por un total de USD\$5,264.44

2.1.1. Cuentas y documentos por pagar proveedores corriente – No relacionados - Locales

Se registra un monto de USD\$973.64 correspondiente a facturas pendientes de pago de proveedores.

2.1.2. Participación trabajadores por pagar del ejercicio

Se registra un monto de USD\$434.33 correspondiente a la participación de trabajadores por pagar del ejercicio económico dos mil quince.

2.1.3. Obligaciones con el IESS

Se registra un monto de USD\$76.46 correspondiente a la planilla de aportes del mes de diciembre dos mil quince.

2.1.4. Otros pasivos por beneficios a empleados

Se registra un monto de USD\$279.55 correspondiente a los valores pendientes de pago de nómina correspondiente a diciembre dos mil quince.



2.1.5. Anticipos de clientes

Se registra un monto de USD\$1,433.00 correspondiente a anticipos recibidos de clientes.

2.1.6. Provisiones

Se registra un monto de USD\$2,067.46 correspondiente a impuestos corrientes que se generaron en el mes de diciembre que se deben cancelar en enero dos mil dieciséis a la administración tributaria. Corresponde USD\$75.00 a *Retenciones en la Fuente*, y USD\$1,992.46 a *Impuesto al Valor Agregado*.

2.2. Pasivos No Corrientes

Se registran pasivos no corrientes por un total de USD\$10,054.47

2.2.1. Prestamos de Accionistas o Socios - Locales

Se registra un monto de USD\$10,054.47 correspondientes a prestamos realizados por accionistas a la sociedad.

3. Patrimonio

Se registra un monto total de patrimonio de USD\$2,628.69

3.1. Capital suscrito y/o asignado

Se registra un monto total de USD\$1,000.00 correspondiente al capital de la compañía.

3.2. Utilidad del Ejercicio

Se registra un monto total de USD\$1,628.69 correspondiente a la utilidad neta del ejercicio económico.

4. Ingresos

Se registran ingresos totales por USD\$47,736.12

4.1. Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA

Se registran ventas locales por un monto de USD\$47,666.79

4.2. Otras rentas

Se registran otras rentas gravadas por un monto de USD\$69.33

5. Costos y Gastos

Se registran costos y gastos totales por un monto de USD\$44,840.56

5.1. Costos

Se registran costos totales por USD\$2,959.90

5.1.1. Pagos por otros servicios

Se registra un monto de USD\$2,959.90 por pagos de otros servicios correspondiente al costo.

5.2. Gastos

Se registran gastos totales por USD\$41,880.66

5.2.1. Sueldos y Salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS

Se registra un monto total de USD\$3,728.80.

5.2.2. Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS

Se registra un monto total de USD\$621.44.

5.2.3. Aporte a la Seguridad Social (Incluye fondos de reserva)

Se registra un monto total de USD\$453.04.

5.2.4. Mantenimientos y reparaciones

Se registra un monto total de USD\$4,133.50.

5.2.5. Promoción y publicidad

Se registra un monto total de USD\$47.00.

5.2.6. Suministros, materiales y repuestos

Se registra un monto total de USD\$87.83.

5.2.7. Transporte

Se registra un monto total de USD\$820.73.

5.2.8. Intereses Bancarios – Local

Se registra un monto total de USD\$8.11.

5.2.9. Intereses pagados a terceros – No relacionados – Local

Se registra un monto total de USD\$69.45.

5.2.10. Seguros y reaseguros (primas y cesiones)

Se registra un monto total de USD\$452.56.

5.2.11. Gastos de Gestión

Se registra un monto total de USD\$271.96.

5.2.12. Impuestos, contribuciones y otros

Se registra un monto total de USD\$193.31.

5.2.13. Gastos de Viaje

Se registra un monto total de USD\$1,005.16.

5.2.14. Servicios públicos

Se registra un monto total de USD\$1,248.72.

5.2.15. Pagos por otros servicios

Se registra un monto total de USD\$26,014.42.

5.2.16. Pagos por otros bienes

Se registra un monto total de USD\$2,724.63

6. Utilidad del Ejercicio

Se registra una Utilidad del Ejercicio Bruta de USD\$2,895.56



- 6.1. Participación de Trabajadores
Se registra una participación de trabajadores de USD\$434.33
- 6.2. Gastos No deducibles Locales
Se registran gastos no deducibles locales por USD\$1,323.03
- 6.3. Utilidad Gravable
Se registra una utilidad gravable de USD\$3,784.26
- 6.4. Impuesto Causado
Se genera un impuesto causado de USD\$832.54
- 6.5. Anticipo determinado ejercicio anterior
Se registra un anticipo determinado y pagado del ejercicio anterior de USD\$7.14
- 6.6. Retenciones en la fuente recibida
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD\$953.34
- 6.7. Saldo a favor del contribuyente
Se registra un saldo de crédito tributario de RENTA por USD\$127.94
- 6.8. Anticipo determinado para el próximo año
Se determina un anticipo de USD\$355.03, que se deberá pagar en el siguiente formulario 101.
- 6.9. Utilidad Neta
Se genera una utilidad neta luego de impuestos de USD\$1,628.69



Santiago Serrano Tosi
Gerente General



Vivian Bustamante Macarlupo
Contadora