

SERRANOMONCAYO C.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al
31 de diciembre del 2016

1. Activo

Se registran activos totales por USD\$27,024.53

1.1. Activos Corrientes

Se registran activos corrientes por un total de USD\$18,492.77

1.1.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra un monto de USD\$33.51 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\$515.00 correspondientes a facturas emitidas a clientes pendientes de cobro.

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

Se registra un saldo de USD\$80.87 correspondiente al crédito tributario generado en las declaraciones mensuales de IVA.

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

Se registra un saldo de USD\$59.96 correspondiente al crédito tributario generado en la conciliación tributaria del dos mil dieciséis.

1.1.5. Gastos pagados por anticipado (Prepagados) - Otros

Se registra un saldo de USD\$9,655.00 correspondiente a valores anticipados a proveedores para compra de bienes inmuebles.

1.1.6. Otros activos corrientes

Se registra un saldo de USD\$8,148.43 correspondiente a valores cargados a proyectos en procesos.

1.2. Activos No Corrientes

Se registran activos no corrientes por un total de USD\$8,531.76

1.2.1. Propiedad, planta y equipo – Equipos de computación

Se registra un monto de USD\$2,100.00 correspondiente a equipos adquiridos.

1.2.2. Propiedad, planta y equipo – Depreciación acumulada – Del costo histórico

Se registra un monto de USD\$350.00 correspondiente a la depreciación desde la compra hasta finalizar el ejercicio económico.

1.2.3. Inversiones No Corrientes – En Subsidiarias y Asociadas

Se registra un monto de USD\$998.00 correspondiente a la inversión en acciones de la empresa AGRANCE S.A.

1.2.4. Cuentas y doc. por cobrar no corrientes, otras cuentas – No relacionados - Locales

Se registra un monto de USD\$5,783.76 correspondiente a otras cuentas por cobrar.

2. Pasivo
Se registran pasivos totales por USD\$24,228.00
 - 2.1. Pasivos Corrientes
Se registran pasivos corrientes por un total de USD\$17,568.00
 - 2.1.1. Anticipos de clientes
Se registra un monto de USD\$17,568.00 correspondiente a anticipos recibidos de clientes.
 - 2.2. Pasivos No Corrientes
Se registran pasivos no corrientes por un total de USD\$6,660.00
 - 2.2.1. Cuentas y doc. por pagar no corrientes – Otras cuentas – No relacionados - Locales
Se registra un monto de USD\$6,660.00 correspondientes a otras ctas. por pagar.
3. Patrimonio
Se registra un monto total de patrimonio de USD\$2,796.53
 - 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. Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores
Se registra un monto total de USD\$1,515.17 correspondiente a la utilidad acumulada de ejercicios anteriores.
 - 3.3. Utilidad del Ejercicio
Se registra un monto total de USD\$281.36 correspondiente a la utilidad neta del ejercicio económico.
4. Ingresos
Se registran ingresos totales por USD\$13,300.00
 - 4.1. Venas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA
Se registran ventas locales por un monto de USD\$13,300.00
5. Costos y Gastos
Se registran costos y gastos totales por un monto de USD\$12,684.66
 - 5.1. Gastos
Se registran gastos totales por USD\$12,684.66
 - 5.1.1. Gastos por depreciaciones – Del costo histórico – No acelerada
Se registra un monto total de USD\$350.00
 - 5.1.2. Otros gastos - Transporte
Se registra un monto total de USD\$381.11.
 - 5.1.3. Otros gastos – Gastos de viaje
Se registra un monto total de USD\$1,212.56.
 - 5.1.4. Otros gastos – Gastos de gestión



Se registra un monto total de USD\$83.66

5.1.5.Otros gastos - Seguros y reaseguros

Se registra un monto total de USD\$117.60

5.1.6.Otros gastos - Impuestos y contribuciones

Se registra un monto total de USD\$926.47

5.1.7.Otros gastos – IVA que se carga al costo

Se registra un monto total de USD\$25.13

5.1.8.Otros gastos – Servicios públicos

Se registra un monto total de USD\$2,325.84

5.1.9.Otros gastos - Otros

Se registra un monto total de USD\$6,816.85

5.1.10. Gastos financieros – Costos de transacciones - Locales

Se registra un monto total de USD\$267.36

5.1.11. Gastos financieros – Intereses con instituciones financieras - Locales

Se registra un monto total de USD\$178.08

6. Utilidad del Ejercicio

Se registra una Utilidad del Ejercicio Bruta de USD\$615.34

6.1. Participación de Trabajadores

Se registra una participación de trabajadores de USD\$0.00

6.2. Gastos No deducibles Locales

Se registran gastos no deducibles locales por USD\$902.74

6.3. Utilidad Gravable

Se registra una utilidad gravable de USD\$1,518.08

6.4. Impuesto Causado

Se genera un impuesto causado de USD\$333.98

6.5. Anticipo determinado ejercicio anterior

Se registra un anticipo determinado y pagado del ejercicio anterior de USD\$287.19

6.6. Saldo del anticipo pendiente de pago

Se registra un anticipo pendiente de pago de USD\$287.19

6.7. Retenciones en la fuente recibida

Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD\$266.00

6.8. Crédito tributario de años anteriores

Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD\$127.94

6.9. Saldo a favor del contribuyente

Se registra un saldo de crédito tributario de RENTA por USD\$59.96

6.10. Anticipo determinado para el próximo año
Se determina un anticipo de USD\$164.69, que se deberá pagar en el siguiente formulario 101.

6.11. Utilidad Neta
Se genera una utilidad neta luego de impuestos de USD\$281.36



Santiago Serrano Tosi
Gerente General



Vivian Bustamante Macarlupo
Contadora