

**SERRANOMONCAYO C.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado al**  
**31 de diciembre del 2017**

**1. Activo**

Se registran activos totales por USD\$55,451.68

**1.1. Activos Corrientes**

Se registran activos corrientes por un total de USD\$51,475.98

**1.1.1.Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Se registra un monto de USD\$4,335.78 correspondiente al saldo en las cuentas bancarias al cierre del ejercicio económico.

**1.1.2.Cuentas y documentos por Cobrar a Accionistas o Relacionados**

Se registra un monto de USD\$499.00 correspondientes a saldos por cobrar.

**1.1.3.Cuentas y documentos por Cobrar a Accionistas o Relacionados, Otras cuentas**

Se registra un monto de USD\$154.55 correspondientes a saldos por cobrar.

**1.1.4.Inventario – Inventario de Producto Terminado y Mercadería en Almacén**

Se registra un saldo de USD\$1,750.00 correspondiente al saldo de Inventarios.

**1.1.5.Activos no Corrientes, mantenidos para la venta**

Se registra un saldo de USD\$11,489.64 corresponde a saldos de proyectos en proceso.

**1.1.6.Gastos pagados por anticipado, otros**

Se registra un saldo de USD\$33,247.01 correspondiente a pagos realizados por anticipado para compras de bodegas y oficinas.

**1.2. Activos No Corrientes**

Se registran activos no corrientes por un total de USD\$3,975.70

**1.2.1.Propiedad, planta y equipo – Muebles y Enseres**

Se registra un monto de USD\$4,021.51 correspondiente a muebles adquiridos.

**1.2.2.Propiedad, planta y equipo – Equipos de Computación**

Se registra un monto de USD\$350.00 correspondiente a equipos adquiridos.

**1.2.3.Propiedad, planta y equipo – Depreciación acumulada**

Se registra un monto de USD\$395.81 correspondiente a la depreciación desde la compra hasta finalizar el ejercicio económico.

**2. Pasivo**

Se registran pasivos totales por USD\$47,956.97

**2.1. Pasivos Corrientes**

Se registran pasivos corrientes por un total de USD\$29,226.67

2.1.1.Cuentas y Documentos por pagar a Proveedores

Se registra un monto de USD\$1,585.20 correspondiente a cuentas por pagar proveedores.

2.1.2.Otras cuentas por pagar a no relacionados

Se registra un monto de USD\$6,928.34 correspondiente a otras cuentas por pagar.

2.1.3.Impuesto a la renta por pagar ejercicio

Se registra un monto de USD\$113.80 correspondiente al IR por pagar del 2017.

2.1.4.Anticipos de clientes

Se registra un monto de USD\$19,668.55 correspondiente a anticipos recibidos de clientes.

2.1.5.Otros pasivos corrientes

Se registra un monto de USD\$930.78 correspondiente a impuestos corrientes por pagar.

2.2. Pasivos No Corrientes

Se registran pasivos no corrientes por un total de USD\$18,730.30

2.2.1.Cuentas y doc. por pagar no corrientes – Otras cuentas – No relacionados - Locales

Se registra un monto de USD\$18,730.30 correspondientes a otras ctas. por pagar.

3. Patrimonio

Se registra un monto total de patrimonio de USD\$7,494.71

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. Aportes para futuras capitalizaciones

Se registra un monto total de USD\$1,203.47 correspondiente a aportes por capitalizar.

3.3. Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

Se registra un monto total de USD\$1796.53 correspondiente a la utilidad acumulada de ejercicios anteriores.

3.4. Utilidad del Ejercicio

Se registra un monto total de USD\$3,494.71 correspondiente a la utilidad neta del ejercicio económico.

4. Ingresos

Se registran ingresos totales por USD\$78,070.15

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

Se registran ventas locales por un monto de USD\$78,070.15

5. Costos y Gastos

Se registran costos y gastos totales por un monto de USD\$73,563.31

5.1. Gastos

Se registran gastos totales por USD\$22,581.31



- 5.2. Costos  
Se registran costos totales por USD\$50,982.00
6. Utilidad del Ejercicio  
Se registra una Utilidad del Ejercicio Bruta de USD\$4,506.84
- 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\$93.74
- 6.3. Utilidad Gravable  
Se registra una utilidad gravable de USD\$4,600.58
- 6.4. Impuesto Causado  
Se genera un impuesto causado de USD\$1,012.13
- 6.5. Anticipo determinado ejercicio anterior  
Se registra un anticipo determinado y pagado del ejercicio anterior de USD\$164.69
- 6.6. Saldo del anticipo pendiente de pago  
Se registra un anticipo pendiente de pago de USD\$164.69
- 6.7. Retenciones en la fuente recibida  
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD\$838.37
- 6.8. Crédito tributario de años anteriores  
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD\$59.96
- 6.9. Impuesto a pagar  
Se registra un saldo de IMPUESTO A LA RENTA por pagar por USD\$113.80
- 6.10. Anticipo determinado para el próximo año  
Se determina un anticipo de USD\$-332.31, que se deberá pagar en el siguiente formulario 101.
- 6.11. Utilidad Neta  
Se genera una utilidad neta luego de impuestos de USD\$3,494.71



**Santiago Serrano Tosi**  
Gerente General



**Vivian Bustamante Macarlupo**  
Contadora