SERRANOMONCAYO C.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al
31 de diciembre del 2018
Elaborado: 8 de enero del 2019

1. Activo
   Se registran activos totales por USD$56,182.68

   1.1. Activos Corrientes
   Se registran activos corrientes por un total de USD$39,782.94

   1.1.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo
   Se registra un monto de USD$97.21 correspondiente al saldo en las cuentas bancarias al cierre del ejercicio económico.

   1.1.2. Cuentas y documentos por Cobrar Comerciales No Relacionadas Locales
   Se registra un monto de USD$14,324.09 correspondientes a saldos por cobrar.

   1.1.3. Gastos pagados por anticipado, otros
   Se registra un saldo de USD$13,872.00 correspondiente a pagos realizados por anticipado para compras de bodegas y oficinas.

   1.1.4. Otros Activos Corrientes
   Se registra un saldo de USD$11,489.64 correspondiente a saldos de proyectos en proceso.

   1.2. Activos No Corrientes
   Se registran activos no corrientes por un total de USD$16,399.74

   1.2.1. Propiedad, planta y equipo – Muebles y Enseres
   Se registra un monto de USD$4,639.78 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$830.99 correspondiente a la depreciación desde la compra hasta finalizar el ejercicio económico.

   1.2.4. Cuentas y documentos por Cobrar No Corrientes Otras No Relacionadas Locales
   Se registra un monto de USD$12,240.95 correspondientes a saldos por cobrar.

2. Pasivo
   Se registran pasivos totales por USD$45,983.64

   2.1. Pasivos Corrientes
   Se registran pasivos corrientes por un total de USD$40,540.12

   2.1.1. Cuentas y Documentos por pagar a Proveedores

Se registra un monto de USD$12,990.18 correspondiente a cuentas por pagar proveedores.

2.1.2. Obligaciones con Instituciones Financieras No Relacionadas Locales
Se registra un monto de USD$2,856.73 correspondiente a operaciones vigentes con Instituciones Financieras

2.1.3. Impuesto a la renta por pagar ejercicio
Se registra un monto de USD$664.84 correspondiente al IR por pagar del 2018.

2.1.4. Provisiones Corrientes - Otras
Se registra un monto de USD$3,540.00 correspondiente otras provisiones corrientes.

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

2.1.6. Otros pasivos corrientes
Se registra un monto de USD$819.82 correspondiente a impuestos corrientes por pagar.

2.2. Pasivos No Corrientes
Se registran pasivos no corrientes por un total de USD$5,443.52

2.2.1. Cuentas y doc. por pagar no corrientes – Otras cuentas – No relacionados - Locales
Se registra un monto de USD$5,443.52 correspondientes a otras ctas. por pagar.

3. Patrimonio
Se registra un monto total de patrimonio de USD$10,199.04

3.1. Capital suscrito y/o asignado
Se registra un monto total de USD$4,000.00 correspondiente al capital de la compañía.

3.2. Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores
Se registra un monto total de USD$3,494.71 correspondiente a la utilidad acumulada de ejercicios anteriores.

3.3. Utilidad del Ejercicio
Se registra un monto total de USD$2,704.33 correspondiente a la utilidad neta del ejercicio económico.

4. Ingresos
Se registran ingresos totales por USD$109,148.43

4.1. Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA
Se registran ventas locales por un monto de USD$109,148.43

5. Costos y Gastos
Se registran costos y gastos totales por un monto de USD$104,588.94

5.1. Gastos

Se registran gastos totales por USD$16,384.48

5.2. Costos
Se registran costos totales por USD$88,204.46

6. Utilidad del Ejercicio
Se registra una Utilidad del Ejercicio Bruta de USD$4,559.49

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$3,873.04

6.3. Utilidad Gravable
Se registra una utilidad gravable de USD$8,432.53

6.4. Impuesto Causado
Se genera un impuesto causado de USD$1,855.16

6.5. Retenciones en la fuente recibida
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD$1,190.32

6.6. Impuesto a pagar
Se registra un saldo de IMPUESTO A LA RENTA por pagar por USD$664.84

6.7. Anticipo determinado para el próximo año
Se determina un anticipo de USD$-262.74, que se deberá pagar en el siguiente formulario 101.

6.8. Utilidad Neta
Se genera una utilidad neta luego de impuestos de USD$2,704.33

Santiago Serrano Tosi
Gerente General

Vivian Bustamante Macarlupo
Contadora