

SERRANOMONCAYO C.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al
31 de diciembre del 2019
Elaborado: 15 de enero del 2020

1. Activo

Se registran activos totales por USD\$55,786.44

1.1. Activos Corrientes

Se registran activos corrientes por un total de USD\$29,555.71

1.1.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra un monto de USD\$15.81 correspondiente al saldo en las cuentas bancarias al cierre del ejercicio económico.

1.1.2. Activos por Impuestos Corrientes

Se registra un monto de USD\$671.68 correspondientes a Crédito Tributario con el SRI.

1.1.3. Gastos pagados por anticipado, otros

Se registra un saldo de USD\$14,059.18 correspondiente a pagos realizados por anticipado para compras de bodegas y oficinas.

1.1.4. Otros Activos Corrientes

Se registra un saldo de USD\$14,809.04 correspondiente a saldos de proyectos en proceso.

1.2. Activos No Corrientes

Se registran activos no corrientes por un total de USD\$26,230.73

1.2.1. Propiedad, planta y equipo – Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones

Se registra un monto de USD\$14,723.79 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\$2,085.68 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\$13,242.62 correspondientes a saldos por cobrar.

2. Pasivo

Se registran pasivos totales por USD\$44,110.19

2.1. Pasivos Corrientes

Se registran pasivos corrientes por un total de USD\$20,901.64

2.1.1. Cuentas y Documentos por pagar a Proveedores

Se registra un monto de USD\$16,673.36 correspondiente a cuentas por pagar proveedores.

2.1.2. Obligaciones con Instituciones Financieras No Relacionadas Locales

Se registra un monto de USD\$4,130.51 correspondiente a operaciones vigentes con Instituciones Financieras

2.1.3. Otros pasivos corrientes

Se registra un monto de USD\$97.77 correspondiente a impuestos corrientes por pagar.

2.2. Pasivos No Corrientes

Se registran pasivos no corrientes por un total de USD\$23,208.55

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

Se registra un monto de USD\$3,540.00 correspondientes a otras ctas. por pagar.

2.2.2. Provisiones no corrientes – Pasivos por Ingresos Diferidos – Anticipos de Clientes

Se registra un monto de USD\$19,668.55 correspondientes a Anticipos de Clientes

3. Patrimonio

Se registra un monto total de patrimonio de USD\$11,676.25

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\$6,199.04 correspondiente a la utilidad acumulada de ejercicios anteriores.

3.3. Utilidad del Ejercicio

Se registra un monto total de USD\$1,477.21 correspondiente a la utilidad neta del ejercicio económico.

4. Ingresos

Se registran ingresos totales por USD\$58,828.42

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

Se registran ventas locales por un monto de USD\$58,828.42

5. Costos y Gastos

Se registran costos y gastos totales por un monto de USD\$56,801.75

5.1. Gastos

Se registran gastos totales por USD\$4,784.17

5.2. Costos

Se registran costos totales por USD\$52,017.58

6. Utilidad del Ejercicio

Se registra una Utilidad del Ejercicio Bruta de USD\$2,026.67

- 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\$470.88
- 6.3. Utilidad Gravable
Se registra una utilidad gravable de USD\$2,497.55
- 6.4. Impuesto Causado
Se genera un impuesto causado de USD\$549.46
- 6.5. Retenciones en la fuente recibida
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD\$793.04
- 6.6. Impuesto a pagar
Se registra un saldo de IMPUESTO A LA RENTA por pagar por USD\$0.00
- 6.7. Saldo a favor
Se registra un saldo a favor de CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA por USD\$243.58
- 6.8. Utilidad Neta
Se genera una utilidad neta luego de impuestos de USD\$1,477.21



Santiago Serrano Tosi
Gerente General

