

SERTEIN MMJH SERVICIOS TECNICOS MJJH CIA.LTDA. CIA.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

SERTEIN CIA.LTDA.-

Principio del Devengado. - Los estados financieros de la compañía **SERTEIN CIA.LTDA.** se registran sobre la base del devengado y son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

Se registra el ingreso cuando se efectúa la facturación y se registra el gasto cuando se recibe la factura o nota de venta dentro del periodo mensual correspondiente.

Principio del Costo. - Los bienes adquiridos a título oneroso se contabilizarán en si fecha de incorporación al patrimonio por su costo de adquisición.

Principio de Prudencia. - La formulación de los estados financieros debe basarse en una valoración razonable de los hechos a fin de evitar todo riesgo de traspaso de incertidumbres susceptibles de perjudicar el patrimonio y a los resultados de la empresa.

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL BALANCE GENERAL BAJO NIFF'S

ACTIVO

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Esta cuenta al 31 de diciembre del 2019, se encuentra compuesta de la siguiente manera:

DESCRIPCION	VALORES
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	
BANCO INTERNACIONAL	78,00
TOTAL BANCOS	78,00

2.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se encuentran registrados todos los bienes duraderos adquiridos por la compañía para el uso de la misma.

La compañía reconoce el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento y que el costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

<i>DETALLE</i>	<i>COSTO ADQUISICION</i>	<i>DEPRECIACION ACUMULADA</i>	<i>VALOR EN LIBROS</i>
VEHICULOS	5.450,00	- 1.080,00	4.370,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.450,00	- 1.080,00	4.370,00

PASIVO

1.- PROVEEDORES

Son deudas adquiridas por la compra de productos o servicios generados a corto plazo y no generaran costos financieros en condiciones normales. El saldo al 31 de diciembre del 2019 de esta cuenta es el siguiente:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Cuentas x pagar Proveedores	2.136,62
Total Cuentas x Pagar	2.136,62

2.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Se registra los valores pendientes de pago a la administración tributaria por concepto de impuestos.

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	11,38
TOTAL IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11,38

PATRIMONIO

Son los valores que corresponden a los accionistas.

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Capital Suscrito Pagado	800,00
Aporte para Futuras Capilizaciones	1.500,00
TOTAL PATRIMONIO	2.300,00

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

1.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor actual de flujos se utiliza cuando existen transacciones financieras.

INGRESOS	VALOR
VENTAS TARIFA 12% (Servicios)	10.584,78
VETNAS TARIFA 0%	-
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	10.584,78

2.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Incluye todos los egresos por concepto de gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: materiales y suministros, combustibles, fuerza eléctrica, mantenimientos, otros gastos de fabricación, gastos generales, depreciaciones y amortizaciones. Las cuentas de egresos o gastos de fabricación deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

Atentamente;

Jeshica B. Casa Sanguña
CONTADORA
Reg. # 17-09013

Sra. Jeshica B. Casa S.
CONTADORA
C.I.: 1725152282001
REG # 17-09013

HECTOR OSWALDO GUAÑA ROCHA
GERENTE GENERAL
SERTEIN CIA.LTDA.