

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La sociedad SERVIASMG S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2018.

NOTA Nº 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad SERVIASMG S.A., aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 82.537,83, para el ejercicio 2018.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad NATAVAR CIA. LTDA se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

NOTA Nº 4

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 84.7450,79y los gastos se han ejecutado en USD 764,912,96, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 82.537,83.

1 Activos		2 Pasivos	
1.1	Activo Corriente	2.1	Pasivo Corriente
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	2.1.3.1	Cuentas por Pagar
1.1.1.3.1	Produbanco Cta Cte No.02006141079	2.1.3.1.1	Proveedores
	\$ 605.60		\$ 86,979.33
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	2.1.7.1.1	9.35% Aportes Individuales
	\$ 148,806.00		\$ 814.78
1.1.2.5.3	Socios o Accionistas	2.1.7.1.3	Prestamos Hipotecarios
	\$ 800.00		\$ 1,933.95
1.1.2.5.7	Marlon Altamirano		
	\$ -	2.1.7.2	Retenciones en la Fuente
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores		\$ 362.19
	\$ 5,401.68	2.1.7.2.2	2% Servicios
			\$ 2,647.72
1.1.5.1	Impuestos Corrientes	2.1.7.2.3	8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, De
1.1.5.1.1	IVA sobre Compras		\$ 403.54
	\$ 0.07	2.1.7.2.5	10% Honorarios Profesionales y Dietas
1.1.5.1.3	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (FTE)		\$ 1,493.33
1.1.5.1.4	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	2.1.7.2.8	1% Servicio de transporte privado de pasajero
	\$ 9,485.68		\$ 4.00
1.1.8	Inversiones Temporales	2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado
1.1.8.1	Deposito a Plazo Fijo	2.1.7.3.1	30% Bienes
	\$ 5,000.00		\$ 178.67
		2.1.7.3.2	70% Servicios
			\$ 5,927.80
	Total Activo Corriente	2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos
	\$ 171,607.47		\$ 1,928.80
1.2	Activos No Corrientes	2.1.7.5	Impuestos por Pagar
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	2.1.7.5.1	Impuesto a la Renta Cia.
1.2.1.5	Muebles y Enseres		\$ -
	\$ 1,712.09	2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar
1.2.1.7	Equipos de Computación	2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo
	\$ 4,795.54		\$ 3,983.67
	Total Activos No Corrientes	2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo
	\$ 6,507.63		\$ 514.66
		2.1.7.6.3	Vacaciones
			\$ 1,991.83
		2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.
			\$ 961.35
		2.1.7.6.5	1% Secap - lece
			\$ 86.22
		2.1.7.8	Participación de Trabajadores
		2.1.7.8.3	Participación de Trabajadores
			\$ 12,380.67
			Total Pasivo Corriente
			\$ 122,592.51
		3	Patrimonio
		3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado
			\$ 800.00
		3.1.7.1	Resultado del Ejercicio
			\$ 54,722.58
			Total Patrimonio
			\$ 55,522.58

Verónica Zambrano

Verónica Zambrano Leones
CONTADOR GENERAL