

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

La sociedad ASESORIA Y SERVICIOS 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 2019.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad ASESORIA Y SERVICIOS 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 N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 116.76, para el ejercicio 2019.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad ASESORIA Y SERVICIOS SERVIASMG S.A.se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

NOTA N° 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 139.643,84 y los gastos se han ejecutado en USD 139.527,08, dando como resultado un presupuesto de USD 116,76.

ASESORIA Y SERVICIOS SERVIASMG S.A.

Estado de Situación Financiera
Hasta el 31/12/2019

Total			Total		
1	Activos		2	Pasivos	
1.1	Activo Corriente		2.1	Pasivo Corriente	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo		2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	
1.1.1.3	Bancos		2.1.3.1	Cuentas por Pagar	
1.1.1.3.1	Produbanco Cta CteNo.02006141079	1.854,00	2.1.3.1.3	Préstamos inversionistas	132.427,90
1.1.1.3.2	Produbanco Cta Cte N°02006146135	1.007,38		Obligaciones pendientes Cancelar a Empleados	33.036,67
1.1.2	Activos Financieros		2.1.5	Provisiones	
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar		2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	30.018,48	2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	
1.1.2.5.3	Socios o Accionistas	800,00	2.1.7.1.1	9.35% Aportes Individuales	589,48
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes		2.1.7.1.2	Préstamos Quirografarios	197,21
1.1.5.1	Impuestos Corrientes		2.1.7.1.3	Préstamos Hipotecarios	1.263,27
1.1.5.1.1	IVA sobre Compras	950,50	2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	
1.1.5.1.3	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (FTE)	380,98	2.1.7.2.2	2% Servicios	94,92
1.1.5.1.4	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	1.730,92	2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	
1.1.8	Inversiones Temporales		2.1.7.3.2	70% Servicios	398,66
1.1.8.1	Depósito a Plazo Fijo	5.000,00	2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	41.742,26	2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	6.677,96
1.2	Activos No Corrientes		2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	2.101,12
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos		2.1.7.6.3	Vacaciones	3.339,01
1.2.1.5	Muebles y Enseres	1.712,09	2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	695,54
1.2.1.7	Equipos de Computación	5.425,54	2.1.7.6.5	1% Secap - lece	62,38
1.2.1.6	Edificio	118.519,15	2.1.7.8	Participación de Trabajadores	
1.2.1.8	Terreno	14.400,00	2.1.7.8.3	Participación de Trabajadores	17,51
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	140.056,78	TOTAL PASIVO		180.921,63
	TOTAL ACTIVO	181.799,04	3	Patrimonio	
			3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	
			3.1.1	Capital Social	
			3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	800,00
			3.1.4	Resultado del Ejercicio	
			3.1.7	Resultado del Ejercicio	77,41
			3.1.7.1	TOTAL PATRIMONIO	877,41
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		181.799,04

Erika Delgado R.

Erika Delgado Rivadeneira

CONTADOR GENERAL