

SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017

• Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce un beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios.

- Estado de Situación Financiera.

- Efectivo y equivalentes de efectivo.-

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2017 son como sigue:

	\$
	Saldo
Efectivo y equivalentes	1209.58
Total	1209.58

- Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2017 es representado de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2017
Cuentas por cobrar	23682.89
Con la Administración Tributaria	1369.25
Total	25052.14

- Pagos anticipados

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2017
Proveedores	00.00
Total	00.00

- Cuentas corrientes por pagar

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de las cuentas corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2017
Empleados	543.33
Proveedores	8004.13
Deudas Tributarias	981.58
Deudas a corto plazo	246.99
Total	9118.45

PATRIMONIO

Capital.

El capital social de la empresa COTRAPAZO SA., es de Ochocientos cuarenta con 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América.

Reserva Legal y Otras reservas

La empresa cuenta con una reserva legal de 450.64; adicionalmente se cuenta con otras reservas por el valor de 103.87.

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores.

Con corte al 31 de diciembre de 2017, existe un valor de utilidades no distribuidas por el valor de 1893.59.

- Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

La COTRAPAZO SA generó los siguientes resultados durante el periodo económico 2017:



SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL.		
Estado del resultado integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2017		
INGRESOS		86344.40
Ventas servicios tarifa 0%	59646.46	
Otros ingresos.	1510.19	
Aportes administrativos.	13542.75	
Ingresos por transporte informativo	11645	
- COSTOS Y GASTOS		-72016.32
- Otros ingresos no gravados		-13542.75
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	785.33




Secretaria Ejecutor
CONTADORA