

**SHELAMIN S.A**  
**NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINANCIERO CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE**  
**DEL 2018**

**NOTA 1 ANTECEDENTES:**

Shelamin S.A. Fue creada el 18 de diciembre del 2003 Como Compañía de Transportes Escolar: SHELAMIN S.A. Empresa que presta sus servicios a la colectividad del Cantón y sus parroquias urbana y rural y Al cantón Santo Domingo de los Tsáchilas, Provincia del mismo nombre.

**NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:**

Los registros contables, se lo aplica de conformidad con los Principios Generales, de Contabilidad y Norma Técnica de Contabilidad generalmente aceptada

Para el Registro de la Información financiera, por el tamaño de sus movimientos financieros no cuenta con un software contable hasta la presente fecha.

La depreciación de los bienes de larga duración se la realiza al término del Ejercicio contable, bajo el método de línea recta, reflejando el monto como gasto Administrativos

Para el Registro de las operaciones financieras se utiliza el método de devengado en tanto en cobrado como en el pagado, es decir que lo hechos económicos se registran en el momento en que ocurren, haya no haya movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derecho u obligaciones ciertas, como vencimientos de plazos, condiciones contractuales, cumplimiento de disposiciones legales o prácticas comerciales de general aceptación.

**NOTA 3.- DISPONIBILIDADES.** - Comprenden los saldos de las cuentas de Caja y Bancos por recaudación y transferencias recibidas y depósitos efectuados por concepto de recaudación directa de autogestión y cuyo saldo al 31 de diciembre asciende al valor de \$ 582.26 USD

**NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR:** comprenden cuentas a corto plazo de proveedores y anticipos de Impuesto a la Renta desembolsado por la Institución y asciende al valor de: 790.00 USD.

**NOTA 5.- INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION.**

Representan los activos en bienes de Equipos de computación adquirido en este periodo por el valor total de \$ 910.00 USD.

**NOTA 06.- CUENTAS POR PAGAR:** Están constituida por obligaciones a corto plazo, pendiente de pago por parte de la compañía por deudas pendientes del ejercicio que corresponden a los aportes personal y patronal al Iess, correspondiente al mes de diciembre del 2018 por el valor de \$ 0.00 USD.

**NOTA 07.- PATRIMONIO** El Patrimonio de la Compañía SHELAMIN S. A. Representa el valor correspondiente a la real tenencia y derecho sobre los bienes institucionales, su saldo al 31 de diciembre del 2018 es de \$ 1.502.44 USD. Y está compuesto por el capital social pagado por el valor de \$1120.00 USD. Según listado de los accionistas de la empresa al 31 de diciembre del 2018

**NOTA 08.- RESULTADOS:** Los ingresos para financiar los gastos administrativos está integrado por cuotas Administrativa por los socios de la empresa. Estos alcanzaron el valor de: 3.530.00 USD y los gastos del personal y administrativos arrojaron el valor de \$ 3.531.15 USD dando como resultados (déficit) el valor de: \$1.15 USD

El Carmen, 15 de marzo del 2019

Carlos Moreno Chávez  
 CONTADOR GENERAL  
 RUC: 130293478-001



**Shelamin S.A.**  
 Escolar & Institucional