

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2015

#### NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

Servicio de Transporte Comercial Mixto de Pasajeros y Carga en Camionetas Doble Cabina SELICAF C.A. es una compañía de transporte de carga y pasajeros por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 1996.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2015.

#### NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables.

**Sistema Contable.-** La contabilidad y los Estados Financieros de Servicio de Transporte Comercial Mixto de Pasajeros y Carga en Camionetas Doble Cabina SELICAF C.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresas en el Ecuador.

**Unidad Monetaria.-** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por La compañía para las cuentas de Balances y Estados de Resultados es el dólar americano.

**Deudores.-** La cartera con clientes tiene una rotación de 15 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a las normas legales que se encuentran vigentes.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

**Propiedad, planta y equipo.-** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos.-** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

#### NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 1027.79 y está conformado por:

Caja	827,79
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	200,00

#### NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Los bienes muebles e inmuebles de la compañía terminado el año 2015 son:

Muebles y Enceres	200,00
Maquinaria, Equipo e Instalación	100,00
Terrenos	2.664,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.964,00</b>

Activos que depreciados en el valor de 84,25 suman el valor real de 2.879,75.

#### **NOTA.- 5 Pasivo Corriente**

Por el valor total de 304,90 en la cuenta:

Impuesto a la Renta por Pagar 304,90

**Total 304,90**

Valor pendiente de pago al 31-12-2015.

#### **NOTA N° 6 Patrimonio**

Para el año 2015.

Capital Suscrito o asignado 836,00

Reserva Legal 2.133,64

Utilidad no Distribuida 523,00

Utilidad del Ejercicio 110,00

**Patrimonio Neto 3.602,64**

#### **NOTA N° 7 Ingresos Operacionales**

Ingresos recibidos por otras rentas 2.280,00

Valor que corresponde a los valores recibidos por aportaciones de accionistas

#### **NOTA N° 8 Gastos Operacionales**

Para el año 2015

##### **Gastos Generales**

Depreciación de Propiedad, planta y Equipo 30,00

Gastos de Gestión 1.144,64

Gastos de Viaje 100,00

Impuestos Contribuciones y Otros 360,00

IVA que se carga al gasto 33,22

Pagos por otros servicios 502,14

**TOTAL 2.170,00**