

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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.

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 Activos Corrientes.

Asciende a \$1.105,89 y está conformado por:

Efectivo y equivalentes de efectivo	980,00
-------------------------------------	--------

Cuentas por Cobrar a Relacionados Locales 125,89

NOTA N° 4 Activos no Corrientes.

Los Bienes Muebles e Inmuebles de la compañía al 31 de diciembre del 2017 tienen un saldo de \$2.964.00 y se desglosan de la siguiente manera:

Muebles y enseres 200,00

Maquinaria, Equipo e Instalación 100,00

Terrenos 2.664,00

Activos que depreciados en el valor de \$84,25 tiene un valor neto de \$2.879,75.

NOTA N° 5 Pasivo Corriente.

Al 31 de diciembre del 2017 estos pasivos ascienden al valor de \$186,00.

NOTA N° 6 Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de las cuentas patrimoniales se detallan a continuación:

Capital Suscrito o Asignado: 836,00

Reserva Legal: 2.133,64

Utilidad no Distribuida: 523,00

Utilidad del Ejercicio: 307,00

Patrimonio Neto: 3.799,64

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

En el ejercicio 2017, los Ingresos Operacionales ascienden a \$4.703,00, por concepto de aportaciones de accionistas.

NOTA N° 8 Gastos Operacionales

En el ejercicio 2017, los Gastos Operacionales ascienden a \$4.396,00 y se desglosan de la siguiente manera:

Gastos de viaje 95,00

Gastos de gestión 492,00

Impuestos, contribuciones y otros 2.209,00

Otros gastos 1.600,00