

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 practicas 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 de 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 1421.89 USD y está conformado por:

Efectivo y equivalentes de efectivo	891.89 USD
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	530.00 USD

NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Los bienes muebles e inmuebles de la compañía al 31 de diciembre del 2018 tienen un saldo de 2849.75 USD y se desglosan de la siguiente manera:

Terrenos	2664.00 USD
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	100.00 USD
Muebles y enseres	200.00 USD

Activos que depreciados en el valor de 114.25 USD tienen un valor neto de 2849.75 USD

NOTA N° 5 Pasivo Corriente.

Al 31 de diciembre del 2018 estos pasivos ascienden al valor de 150 USD

NOTA N° 6 Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos de las cuentas patrimoniales se detallan a continuación:

Capital suscrito o asignado	836.00 USD
Reserva Legal	2133.64 USD
Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	830.00 USD
Utilidad del ejercicio	322.00 USD
Patrimonio neto	4121.64 USD

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

En el ejercicio 2018, los Ingresos Operacionales ascienden a 2150.00 USD, por concepto de aportaciones de accionistas.

NOTA N° 8 Gastos Operacionales

En el ejercicio 2018, los Gastos Operacionales ascienden a 1828.00 USD y se desglosan de la siguiente manera:

Honorarios profesionales	700.00 USD
Gastos de viaje	260.00 USD
Gastos de gestión	359.00 USD
Suministros, herramientas y materiales	132.00 USD
Impuestos, contribuciones y otros	140.00 USD
Otros gastos	237.00 USD

NOTA N° 9 Utilidad del Ejercicio

La utilidad del ejercicio al 31 de diciembre de 2018 asciende al valor de 322.00 USD

Atentamente,



Tigo. Alexander Rivera

CONTADOR