

**SERVILINEA S.A.**  
**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**EJERCICIO ECONOMICO 2018**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

**Política Contable**

Corresponden a efectivo monetario, cheques en Caja y otros equivalentes

Efectivo monetario 762,81

**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS  
Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.**

**Política Contable**

Son expresados a su valor nominal y corresponden a Facturas emitidas y ocasionalmente incluyendo instrumentos de cobro, que no generan intereses. La Gerencia no hace estimaciones, para cobranzas dudosas, porque la antigüedad mayor es máxima de 30 días, las mismas que son recuperadas. Adicionalmente la Gerencia efectúa revisiones mensuales de la cartera que tienen antigüedad menor a 30 días. El Rubro Otras Cuentas por Cobrar, corresponde a acreencias de años anteriores prácticamente Incobrables

**Composición:**

**Otras Cuentas por Cobrar:**

VARIOS

**ACTIVOS INTANGIBLES**

**OTROS**

Se registra el importe de los activos identificados NO MONETARIOS y sin apariencia física, en base al importe asumido por el servicio prestado.

**Composición:**

Gastos de organización y constitución: 250,00

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Política Contable**

Corresponde a adquisiciones a proveedores de servicios y bienes no relacionados y otras cuentas por pagar

**Corriente:**

**Otras Cuentas por pagar:**

Varias cuentas. -

**INGRESOS**

**Política Contable**

Los Ingresos por venta de servicios de mantenimiento y reparación de sistemas eléctricos, se contabilizan de acuerdo a las facturas que se emiten una vez prestado el servicio acordado.

**INGRESOS ORDINARIOS**

El rubro consiste en:

Mantenimiento y reparación sistemas eléctricos -

**GASTOS OPERACIONALES(Administración, Ventas, financieros.)**

**Política Contable**

Se contabilizan en base a Comprobantes de Ventas autorizados por el SRI., emitidos por terceros, por adquisición de bienes y servicios, correspondientes a la actividad comercial; es necesario anotar que se registran cuando hemos asumido las ventajas y los riesgos.

**Costos y Gastos Operacionales:**

Varios -

Suministros y materiales: -

**IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

**Política Contable**

Se calculan bajo los Registros que generan el Estado de Situación Financiera, son contabilizaciones de Activos y Pasivos diferidos, aplicando a la diferencia neta la tasa del Impuesto Renta; para establecer la Ganancia Gravable se aumentan los gastos no deducibles.

Utilidad del Ejercicio antes de impuestos -

Mas: Gastos No deducibles -

Utilidad Gravable -

Impuesto Causado -

**PATRIMONIO**

**POUTICA Contable**

Corresponde a Capital Social, utilidades por distribuir de años anteriores,  
Reservas de Capital, Reserva legal y Facultativa, etc.

Capital Social	1.000,00
utilidades no distribuidas años anteriores	12,81