

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2012

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Compañía **SERTIMEX SERVICIOS DE TRAMITES DE IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES CIA LTDA.** es una empresa de Actividades de Agencias que se encargan de la tramitación de documentos de aduana la misma que viene funcionando desde el 04 de Julio del 2001.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de **SERTIMEX SERVICIOS DE TRAMITES DE IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES CIA LTDA.** Se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresadas en el Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 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.

Propiedades, 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.

Obligaciones Laborales este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extranjeras.

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

NOTA No. 3, bancos

Asciende a \$8244.69 y está conformado por:
Bancos

NOTA No. 4 Cuentas por cobrar

Asciende a \$ 20066.92 y está conformado por:

Cuentas y documentos por cobrar no relacionados/ locales

NOTA No. 5 Pasivos Corrientes

Asciende a \$ 1850 y está conformado por:
No relacionados

NOTA No. 6 Patrimonio

2012

Aporte de Capital: 2000.00 USD

(+)Utilidad del Ejercicio: 12826.45 USD

NOTA No. 7 Gastos Operacionales de Administración

Salarios	\$	5850.44
Beneficios sociales	\$	1233.77
Aporte a la seguridad social	\$	945.15
Honorarios	\$	5735.83
Mantenimiento y reparaciones	\$	1088.00
Transporte	\$	77590.00
Intereses bancarios	\$	826.88
Iva que se carga al costo	\$	3576.23
Pagos por otros servicios	\$	45918.55
Pagos por otros bienes	\$	620.76


Lcdo. Javier Villarreal
CONTADOR