

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2013

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 \$1078.20 y está conformado por:
Bancos

NOTA No. 4 Cuentas por cobrar

Asciende a \$ 37917.98 y está conformado por:

Cuentas y documentos por cobrar no relacionados/ locales

NOTA No. 5 Pasivos Corrientes

Asciende a \$ 18213 y está conformado por:
No relacionados y por participación de trabajadores por pagar del ejercicio

NOTA No. 6 Patrimonio

2012

Aporte de Capital: 2000.00 USD

(+)Utilidad del Ejercicio: 6967.15 USD

NOTA No. 7 Gastos Operacionales de Administración

Gastos operativos y de personal

Remuneraciones de empleados	4,199.80
Aporte Patronal al IESS	468.26
Beneficios Sociales	988.38
Honorarios Profesionales	21,134.32
Mantenimiento y Reparaciones	1,140.00
Suministros y Materiales	694.44
Seguros y reaseguros	2,659.59
Intereses Bancarios	538.12
Transporte	103,969.00
pagos por otros servicios	24,448.14
Total Gastos operativos	160,240.05


villarreal consultora
Cont. y Auditoría
Calle Villalba 101, Loja
Ldo. Javier Villarreal
CONTADOR