NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2015

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- Caja

Asciende a $ 14.316.85 y está conformado por:
Bancos

NOTA No. 4 Cuentas por cobrar

Asciende a $ 27.814.06 y está conformado por:

Cuentas y documentos por cobrar no relacionados/ locales

NOTA No. 5 Pasivos Corrientes

Asciende a $ 13.407.40 y está conformado por:
No relacionados/Locales y por participación de trabajadores por pagar del ejercicio

NOTA No. 6 Patrimonio 2015

Aporte de Capital:	2000.00	USD
Reserva Legal	771.94	USD
Aportes futuras capitalizaciones	18.694.82	
(+)Utilidad del Ejercicio:	7,845.69	USD

NOTA No. 7 Gastos Operacionales de Administración

Gastos operativos y de personal

Remuneraciones de empleados	8,338.80	
Aporte Patronal al IESS	1,277.07	
Beneficios Sociales	1257.51	
Honorarios Profesionales	16,285.92	
Mantenimiento y Reparaciones	1,253.00	
Suministros y Materiales	1666,34	
Transporte	80,550.00	
pagos por otros servicios	13,186.25	
Total Gastos operativos		**123,814.89**

Villarreal Consultora
Contabilidad y Tributación
Javier Villarreal Salazar
RUC: 0702700221001

Lcdo. Javier Villarreal
CONTADOR