

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2016

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Compañía **SEMICAR CIA LTDA** es una empresa que realiza actividades de Transporte de Carga Pesada

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de **COMPAÑÍA SEMICAR 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, Caja-Bancos

Asciende a \$ 130.91 y está conformado por:
Bancos y Efectivo

NOTA No. 4 Cuentas por cobrar

Asciende a \$ 32439.16 y está conformado por:

Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes relacionados/ Locales

NOTA No. 5 Pasivos Corrientes

Asciende a \$ 29523.01 y está conformado por:

No relacionados/ del Exterior, No relacionados/Locales, Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio, Obligaciones con el IESS, Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio, Provisiones.

NOTA No. 6 Patrimonio 2015

Capital Suscrito y/o asignado	600.00	USD
Aportes de socios o accionistas		
Para futuras capitalizaciones	2.111.79	USD
Reservas Legal	1,164.08	USD
Reserva Facultativa	11.100.82	USD
(+)Utilidad del Ejercicio:	886.13	USD

NOTA No. 7 Gastos Operacionales de Administración

Sueldos y Salarios	2.2286.40
Beneficios sociales	3682.13
Aporte Seguro Social	4198.68
Honorarios Profesionales	18148.00
Otras Depreciaciones	589.58
Transporte	65.049.99
Gastos de Gestión	187.13
Suministros Y Materiales	600.09
Mantenimiento y Reparación	136.36
Impuestos Contribuciones y Otros	62.24
IVA que se carga al costo o gasto	102.09
Servicios Públicos	2.093.99
Otros Gastos	8.451.30
Otros Gastos Financieros	292.95

TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN 125.880.93


Villarreal Consultora
Contabilidad y Tributación
Lcdo. Javier Villarreal Salazar
CONTADOR