



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO DEL AÑO 2018

NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

Compañía de Transporte Pesado TRANSPORTE PESADO MYR. ARTURO GUEVARA S.A. es una compañía de transporte de carga pesada por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 2012.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de Compañía de Transporte Pesado TRANSPORTE PESADO MYR. ARTURO GUEVARA S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresas en el Ecuador.

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

Deudores.- La cartera con clientes tiene una rotación de 30-60 y 90 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.

Propiedad, 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.

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

Dirección: Julia Andrade - Carchi
Calle María Borja y Abdón Calderón

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739

Telf.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 10.146,02 y está conformado por:

Caja-Efectivo	107,40
Banco BANCECUADOR	8.448,41
Coop. Pablo Muñoz Vega	1.584,50
Crédito tributario (Impuesto a la Renta)	5,71

NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Los bienes muebles e inmuebles de la compañía para el año 2018 son:

Terrenos	10.355,41
Edificio	65.708,67
Muebles y Enseres	1.804,11
Maquinaria Equipo e Instalaciones	42,97
Equipo de Computación y Software	1.421,08

Activos que depreciados en el valor de 7.475,00 suman el valor real de 71.137,24

NOTA.- 5 Cuentas y Documentos por Pagar

Los Pasivos de la compañía al 31-12-2018 se reflejan con los valores detallados:

Por Pagar/Administración Tributaria	131,14
Por Pagar/ IESS	155,09
Otras Cuentas por pagar	550,00
Anticipo Clientes	100,00
Total	936,23

Valores de pago inmediato que serán encerrados en un plazo máximo de 30 días.

Dirección: Julio Andrade - Carchi
Calle María Borja y Abdón Calderón

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739

Telf.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2018, Se resultan los saldos detallados para registrar el patrimonio de la compañía.

Capital Suscrito o asignado	3000,00
Aporte de Socios para Futura Capitalización	76.743,46
Pérdidas Acumuladas	991,09
Ganancias Acumuladas	3.942,32
Perdida del Ejercicio	3.431,77
Patrimonio Neto	79.262,92

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ingresos recibidos por otras rentas	30.576,08
Prestación de Servicios tarifa 0%	571,25
Total	31.147,33

Valor que corresponde a los valores recibidos por aportaciones voluntarios de accionistas a fin de cubrir las necesidades de la compañía y la prestación de servicio de transporte por el valor mínimo de 571,25.

NOTA N° 8 Gastos de Venta

Corresponde a pagos por concepto de:

Sueldos Y Demas Remuneraciones	7.682,05
Aporte Patronal	788,41
Decimo Tercer Sueldo	333,89
Decimo Cuarto Sueldo	322,74
Vacaciones	221.45
Bonificacion 25%	98.37
Fondos de Reserva	335.53
Total	9.782,44

Dirección: Julio Andrade - Carchi
Calle Maria Borja y Abdón Calderón

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739

Tel.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTA N° 9 Gastos Operacionales

Para el año 2018

Gastos Generales

Total 34.785,94

Hasta aquí los valores detallados en concepto de gastos.

Mantenimiento De Instalación	3097.24
Comisiones Bancarias	94.98
Promoción Y Publicidad	25
Transporte	2,115.42
Agasajo Accionistas	4,194.90
Agua Potable	82.89
Energía	430.62
Telecomunicaciones	209.78
Internet	437.35
Servicios Prestados	4521.1
Servicio de teléfono	260.81
Servicios De Contabilidad	1,717.53
Bienes Varios	23.45
Útiles De Oficina	235.35
Imprenta	415.14
Útiles de Aseo	35.75
Notarios Y Registradores De La Propiedad O Mercantil	90
Impuesto contribuciones y otros	1033.05
IVA que se carga al gasto	1,271.99
Depreciación Edificios	2,956.89
Depreciación Muebles Y Enceres	97.57
Depreciación Maquinaria Y Equipo	3.36
Depreciación Equipo de Computación	5.42
Intereses Y Multas	59.55
Gastos No Deducibles	1,381.52

Ing. Jenny Almeida-CPA

CONTADORA-CIA MAYOR ARTURO GUEVARA

Dirección: Julio Andrade - Carchi
Calle María Borja y Abdón Calderón

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739

Tel.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com