NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TRAMINADO POR EL AÑO 2018

NOTA Nº 1 Norma general de revelaciones

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO HUACA SA. COTRAPHSA es una compañía en el servicio de Transporte de Carga Pesada, la misma que inicia sus actividades en el año 2008.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

NOTA Nº 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO HUACA SA. COTRAPHSA., 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 y 60 días, las provisiones se calculan 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: Julio Andrade - Carchi
Calle Maria Borja y Abdón Calderon

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739
Telf.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com

NOTA Nº 3 Caja Bancos

Asciende a $ 8.396,22 y está conformado por:

Caja	6.952,07
Bancos	1.380,67
Crédito Tributario (Impuesto a la Renta)	63,48

NOTA Nº 4 Pasivo (Obligaciones a Corto y largo Plazo)

A corto plazo se contabiliza:

Proveedores Locales	300,43
Otras cuentas por cobrar	55,28
IESS Por Pagar	51,73
Sueldo Por pagar	181,10
Mensualidades anticipadas	149,57
Total	**738,11**

NOTA Nº 5 Patrimonio

Para el año 2018.

Capital Suscrito o asignado	1.200,00
Utilidad Acumulada Años Anteriores	2.929,84
Utilidad del ejercicio	1.284,27
Patrimonio Neto	**5.414,11**

NOTA Nº 6 Ingresos Operacionales

La compañía registra ingresos para el presente año 2018 en el siguiente detalle.

Ingresos de Actividades Operacionales	5.200,00
Interés Ganado Cta. De ahorros	14,07
Otros Ingresos	1.639,84
TOTAL	6.853,91

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

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739
Telf.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com

Valores recibidos en concepto de mensualidades por los accionistas activos de la compañía.

NOTA Nº 7 Gastos Operacionales

Para el año 2018

Gastos Generales

Sueldos y Horas Extras	200,00
Aporte Patronal	32,83
Transporte	1.500,00
Comisiones Bancarias	14,64
Promocion y Publicidad	95,00
Servicios Prestados	1.533,09
Notarios y registradores de la Propiedad	128,10
Intereses y Multas	2,24
IVA que se carga al gasto	201,90
Otros Gastos	861,84
TOTAL	**4.569,64**

Gastos que justifican el movimiento de los ingresos reflejados en el presente ejercicio 2018.

Ing. Jenny Almeida

CONTADOR

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

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739

Telf.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com