



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2018

#### NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

Compañía de Transporte Pesado TITANES DEL NORTE CIATITANORT S.A. es una compañía de transporte de carga pesada por carretera.

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 TITANES DEL NORTE CIATITANORT 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 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: 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](mailto:acjasesoracontable@gmail.com)



## ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

### NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 14.644,43 y está conformado por:

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| Caja                                        | 923,80    |
| Banco del Austro                            | 883,24    |
| Cuentas por cobrar/ No Relacionados Locales | 11.425,00 |
| Crédito Tributario/ Impuesto a la Renta     | 112,39    |
| Anticipos Pagados                           | 1.300,00  |

### NOTA N° 4 Activos no corrientes.

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

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| Terrenos                                           | 28.000,00 |
| Muebles y Enseres                                  | 808,21    |
| Equipo de Computación y Software                   | 765,00    |
| Depreciación Acumulada- Propiedad, Planta y Equipo | 1.280,17  |

Activos que depreciados en el valor de 1.280,17 suman el valor en libros de 28.293,04

### NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| Cuentas por Pagar Proveedores Locales | 55,00           |
| Otras cuentas por pagar- Corrientes   | 1.500,00        |
| Obligaciones/SRI                      | 66,92           |
| Obligaciones/IESS                     | 103,65          |
| Sueldo por Pagar                      | 300,00          |
| <b>Total</b>                          | <b>2.025,57</b> |

Valores pendientes de pago al 31-12-2018, corresponden a planillas de IESS, SRI del mes de Diciembre 2018.

**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



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

**NOTA N° 6 Patrimonio**

Para el año 2018.

|                                                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|
| Capital Suscrito o asignado                      | 810,00           |
| Aporte de accionistas para capitalización futura | 10.776,69        |
| Utilidad no distribuida en ejercicios anteriores | 33.890,29        |
| Pérdida Acumulada Años Anteriores                | 4.612,04         |
| Utilidad del Ejercicio                           | 46,96            |
| <b>Patrimonio Neto</b>                           | <b>40.911,90</b> |

**NOTA N° 7 Ingresos Operacionales**

**En un total de 13.251,83**

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| Ingresos Cta. Ahorros               | 36,83     |
| Ingresos recibidos por otras rentas | 13.215,00 |

Valor que corresponde a los valores recibidos por aportaciones de accionistas.

**NOTA N° 8 Gastos de Venta y Generales.**

Corresponde a pagos por concepto de:

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| Sueldos Y Demas Remuneraciones | 4781.52         |
| Aporte Patronal                | 792             |
| Decimo Tercer Sueldo           | 196.80          |
| Decimo Cuarto Sueldo           | 192.96          |
| Fondos de Reserva              | 201.60          |
| <b>Total</b>                   | <b>6.164,88</b> |

**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



## ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

|                                                      |          |
|------------------------------------------------------|----------|
| Comisiones Bancarias                                 | 12.89    |
| Promoción Y Publicidad                               | 25       |
| Transporte                                           | 2,354.96 |
| Atención a terceros                                  | 40.00    |
| Internet                                             | 216      |
| Útiles de Oficina/Aseo e Imprenta                    | 26.4     |
| Servicios De Contabilidad                            | 1377.96  |
| Servicio de teléfono                                 | 81.95    |
| Notarios Y Registradores De La Propiedad O Mercantil | 828.59   |
| Impuesto contribuciones y otros                      | 125.26   |
| Depreciación Muebles Y Enceres                       | 72.74    |
| Multas e intereses                                   | 37.74    |
| Gasto IVA                                            | 242.68   |
| Gastos de Escritura publica                          | 1477.26  |
| Movilizaciones y colaboraciones                      | 120.56   |

Ing. Jenny Almeida

**CONTADOR**

**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