

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2017  
NOTA No.- 1 Norma general de revelaciones**

TRANSPORTE CERRO NEGRO S. A., es una empresa de SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA DE PERSONAS Y PROPIEDADES.  
Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

**NOTAS No.- 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros TRANSPORTE CERRO NEGRO S. A., se ciñen a las normas 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 Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

**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 extralegales.

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

**NOTA No. 3.- CAJA BANCOS**

Asciende a \$ 13471.00

**NOTA No 4.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPIES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL**

Asciende a \$ 31974.80

**NOTA No 5.- CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO**

Asciende a \$ 1000.00

**NOTA No 6.- RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)**

Asciende a \$ 10706.35

**NOTA No. 7.- MUEBLES Y ENSERES**

Asciende a \$ 103986.48

**NOTA No 8.- EQUIPO DE COMPUTACIÓN**

**NOTA No. 15.- UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Asciende a \$ 38659.3

**NOTA No 16.- INGRESOS OPERACIONALES**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2017  
NOTA No.- 1 Norma general de revelaciones**

TRANSPORTE CERRO NEGRO S. A., es una empresa de SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA DE PERSONAS Y PROPIEDADES.  
Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

**NOTAS No.- 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros TRANSPORTE CERRO NEGRO S. A., se ciñen a las normas 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 Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

**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 extralegales.

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

**NOTA No. 3.- CAJA BANCOS**

Asciende a \$ 13471.00

**NOTA No 4.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPIES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL**

Asciende a \$ 31974.80

**NOTA No 5.- CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO**

Asciende a \$ 1000.00

**NOTA No 6.- RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)**

Asciende a \$ 10706.35

**NOTA No. 7.- MUEBLES Y ENSERES**

Asciende a \$ 103986.48

**NOTA No 8.- EQUIPO DE COMPUTACIÓN**

**NOTA No. 15.- UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Asciende a \$ 38659.3

**NOTA No 16.- INGRESOS OPERACIONALES**

**2017**

Está conformado por:

Ventas netas locales tarifa 0% \$ 489447.04

**NOTA No 17.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

**2017**

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	10619,9
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	2140,53
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDOS DE RESERVA)	840,03
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	978,4
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	238
TRANSPORTE	420157,78
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	1170
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	750,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	6880,39
SERVICIOS PÚBLICOS	990,4
OTROS	6022,27
TOTAL GASTOS	450.787,70

CONTADORA  
0401565957001