

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2018

NOTA No.- 1 Norma general de revelaciones

TRANSPORTE CERRO NEGRO S. A., es una empresa de TRANSPORTE DE CARGA PESADA

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018

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.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Asciende a \$ 9880.0

NOTA No 4.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS LOCALES

Asciende a \$ 13592.00

NOTA No 5.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTO POR COBRAR CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL

Asciende a \$ 34497.14

NOTA No 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES

Asciende a \$ 15137,35

NOTA No 7.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES OTRAS RELACIONADAS

Asciende a \$ 1490,00

NOTA No. 8.- Capital suscrito y/o asignado

Asciende a \$ 1000,00

NOTA No. 9.- RESULTADOS ACUMULADOS Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

Asciende a \$ 38559.55

NOTA No 10.- RESULTADOS ACUMULADOS UTILIDAD DEL EJERCICIO

Asciende a \$ 1682.31

NOTA No 24.- INGRESOS OPERACIONALES

2018

Está conformado por:

INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS GRAVADAS CON TARIFA 0% O EXENTAS DE IVA
\$ 370.782.94

Ingresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con
puntos de emisión asignados a socios (Informativo)

\$ 1.102.278.67

NOTA No 25.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

2018

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	17,331.40
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	7,633.38
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	4,478.90
Honorarios profesionales y dietas	585.36
Promoción y Publicidad	334.00
Transporte	327,310.60
Arrendamientos operativos	3,120.00
Suministros, materiales y herramientas	880.81
Impuestos contribuciones y otros	4,184.61
Servicios Públicos	1,392.99
Utros	1,848.58
TOTAL COSTOS Y GASTOS	369,100.63

CONTADORA

0400963542001