



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO DEL AÑO 2019

NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA 2 DE FEBRERO S.A. es una compañía de transporte de carga pesada por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 2009.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2019.

NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de Compañía de Transporte de carga 2 DE FEBRERO 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: 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"

NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 4.848,68 y está conformado por:

Caja-Efectivo	166,10
Banco Guayaquil	3.659,05
Coop. De ahorro Tulcán	406,28
Coop. Tulcán –certificado aportaciones	40,00
Anticipo Proveedores	577,25

NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Los bienes muebles e inmuebles de la compañía para el año 2019 son:

Muebles y Enseres	463,52
Equipo de Computación y Software	190,02

Activos que depreciados en el valor de 190,02 suman el valor real de 403,97.

NOTA.- 5 Cuentas y Documentos por Pagar

Los Pasivos de la compañía al 31-12-2019 se reflejan con los valores detallados:

Por pagar/ Proveedores Locales	663,00
Por Pagar/Administración Tributaria	37,32
Por Pagar/ IESS	80,13
Sueldos por pagar	170,68
Otras cuentas por pagar /proveedor	4.487,50
Total	5.438,63

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 2019, Se resultan los saldos detallados para registrar el patrimonio de la compañía.

Capital Suscrito o asignado	1900,00
Ganancias Acumuladas	1.503,19
Perdida del Ejercicio	2.164,17
Patrimonio Neto	-185,98

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Prestación de Servicios tarifa 0%	6.775,00
Ingresos recibidos por otras rentas	480,91
Interes ganado	11,36
Total	7.267,27

Valor que corresponde a los valores recibidos por aportaciones voluntarios de accionistas a fin de cubrir las necesidades de la compañía.

NOTA N° 8 Gastos de Venta

Corresponde a pagos por concepto de:

Sueldos Y Demas Remuneraciones	2.400,84
Aporte Patronal	399,12
Décimo Tercer Sueldo	200,48
Décimo Cuarto Sueldo	180,58
Fondos de Resera	200,76
Total	3.390,76

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

Cel.: 096 | 998 828 / 0990 529 739

Telf.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com



ASESORÍA CONTABLE
NOTA N° 9 Gastos Operacionales

"Su confianza en la adecuada orientación"

Para el año 2019

Gastos Generales

Honorarios Profesionales y Dictas	35.00
Mantenimiento de Instalacion	3.81
Arriendo Oficina	590.00
Comisiones Bancarias	26.98
Emision Chequera	30.00
Promocion y Publicidad	32.59
Refrigerio Asamblea	60.40
Utiles de Oficina	88.89
imprensa	44.00
Utiles de Aseo	46.64
Atencion a Terceros	129.38
Uniformes	600.00
Servicios de Contabilidad	836.59
Tramite Habilitacion Internacional	1,134.81
Notarios y Registradores de la Propiedad	350.76
Depresiacion Muebles y Enceres	41.72
Multas e Interes	453.56
Gasto IVA	246.36
Movilizaciones /Gastos de Gestion	294.98
Servicios Basicos	460.13
Otros Gastos	534.09
TOTAL	6,040.63

Hasta aquí los valores detallados en concepto de gastos.

Ing. Jenny Almeida-CPA

CONTADORA

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