NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2017

NOTA Nº 1 Norma general de revelaciones

Compañía TRANSS RIO PUNUNO TRANSRIPUN S.A. es una compañía de transporte de carga pesada por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 2013.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017.

NOTA Nº 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de Compañía TRANSS RIO PUNUNO TRANSRIPUN 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 y 60 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

NOTA Nº 3 Activo Corrientes

Asciende a $ 9.837,82 y está conformado por:

BanEcuador	208,63
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	5.888,00
Otras Cuentas por Cobrar	3.500,00
Crédito Tributario (Retenciones en la Fuente)	120,44
Anticipo de Impuesto a la Renta	120,75

NOTA.- Nº 4 ACTIVOS NO CORRIENTE

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos	9.561,53

Valor reflejado en Impuesto predial año 2017, este bien se adquiere durante el periodo 2015.

NOTA.- Nº 5 PASIVOS

Otras Cuentas por Pagar

Proveedores Locales	6.402,90
Obligaciones con la Administración Tributaria	60,00
Obligaciones con IESS	84,65
Obligaciones con los Empleados	1.115,35
Otras cuentas por pagar- Corrientes	6.219,08
Total	**13.881,98**

Valores pendientes de pago al 31-12-2017.

NOTA Nº 6 Patrimonio

Para el año 2017.

Capital Suscrito o asignado	1000,00
Aporte de Socios para futuras Capitalizaciones	3.700,00
Utilidad no distribuida en ejercicios anteriores	16.563,95

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

Pérdidas Acumuladas	16.086,45
Utilidad del Ejercicio	339,87
Patrimonio Neto	**5.5177,37**

NOTA Nº 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0%	11.184,00
Otros Ingresos	3.502,61
Total	**14.686,61**

Valor que corresponde a la operación de las actividades regulares de la compañía en el servicio de transporte en el periodo 2017.

NOTA Nº 8 Gastos de Venta

Corresponde a pagos por concepto de:

Sueldos y Salarios	3.919,00
Aportaciones Sociales	476,20
Fondos de Reserva	326,50
Total	**4.721,70**

NOTA Nº 9 Gastos Operacionales

Para el año 2017

Gastos Generales

Transporte	6.000,00
Comisiones Bancarias	22,20
Servicios Prestados	50,00
Servicios de Contabilidad	1.083,93
Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantil	92,00
Impuestos, Contribuciones y Otros	1.604,54
IVA que se carga al gasto	196,86
Servicios Públicos	49[illegible]

Bienes Varios	38,40
Retenciones Asumidas	18,19
Papelería	25,01
TOTAL	**9625.04**

Ing. Jenny Alemida-CPA

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