

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2016

NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

Compañía de Transporte Pesado LA CORDILLERANA S.A. CORDILLERANA 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 2016.

NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía de Transporte Pesado LA CORDILLERANA S.A. CORDILLERANA, 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.

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.

NOTA N° 3 Activo Corrientes

Está conformado por:

Caja	767,66
Banco Nacional de Fomento	5.336,51
Cuentas por cobrar / Relacionados Locales	2.013,00
Cuentas por cobrar / Otras	64,46
Total	8.231,63

NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Los bienes muebles e inmuebles de la compañía terminado el año 2016 son:

Equipo de Computación y Software	822,51
Muebles y Enceres	407,14
Total	1.229,65

Activos que depreciados en el valor de 776,90 suman el valor en libros de 452,75.

Así mismo:

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

Relacionadas Locales-Corrientes	60,00
Otras cuentas por pagar- Corrientes	7,44
Total	67,44

Valores pendientes de pago al 31-12-2016, corresponden a obligaciones con la administración tributaria.

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2016.

Capital Suscrito o asignado	3000,00
Ganancias Acumuladas	4.311,67
Pérdidas Acumuladas	76,91
Utilidad del Ejercicio	1.382,18
Patrimonio Neto	8.616,94

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ingresos recibidos por otras rentas	3.784,59
-------------------------------------	----------

Valor que corresponde a ingresos de aportaciones de accionistas en concepto de mensualidades para sustento de gastos administrativos de la compañía.

NOTA N° 8 Gastos Operacionales

Para el año 2016

Gastos Generales

Mantenimiento De Instalación	6,25
Mantenimiento Computador	29,46
Comisiones Bancarias	12,26
Emisión De Chequera	9,23
Promoción Y Publicidad	25,00
Transporte	400,00
Agasajo Accionistas	284,21
Imprenta	146,07
Servicios De Teléfono	8,93
Servicios De Contabilidad	547,62
Multas Superintendencia De Copañias	402,00
Interes Y Multas	0,65
Contribución Solidaria	32,94
Depreciación Equipo De Computación	222,07
Depreciación Muebles Y Enceres	36,64
Iva 12%	102,24
Tramites Varios	5,00
Retenciones Asumidas	23,84
Viáticos/gastos De Gestión	105,00
Materiales Y Herramientas	3,00
TOTAL	2.402,41



Ing. Jenny Almeida-CPA

CONTADORA-CIA CORDILLERANA S.A.