



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2018

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 2018.

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 290,52

BanEcuador 9.326,15

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"

Cuentas por cobrar / No Relacionados Locales	500,00
Servicios y Otros Pagos Anticipados	110,00
Total	10.226,67

NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Los bienes muebles e inmuebles de la compañía terminado el año 2018 son:

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

Activos que depreciados en el valor de 1.121,61 suman el valor en libros de 108,04

Así mismo:

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

No Relacionadas Locales-Corrientes	90,00
Otras cuentas por pagar- Corrientes	31,50
Por pagar /IESS	39,90
Anticipo Clientes	500,00
Total	661,40

Valores pendientes de pago al 31-12-2018, corresponden a obligaciones con la administración tributaria.

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2018.

Capital Suscrito o asignado	3.000,00
Ganancias Acumuladas	6.674,30
Pérdidas Acumuladas	76,91
Utilidad del Ejercicio	75,92
Patrimonio Neto	9.673,31

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° 7 Ingresos Operacionales

Intereses Ganados	18,04
Ingresos recibidos por otras rentas	4.720,00
Total	4.738,04

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 2018

Gastos de Sueldos Salarios y demás remuneraciones

Sueldos Y Demas Remuneraciones	1588.68
Aporte Patronal	330.12
Decimo Tercer Sueldo	120.23
Decimo Cuarto Sueldo	112.58
TOTAL	2.151,61

Gastos Generales

Arriendo Oficina	738.13
Comisiones Bancarias	17.10
Publicación Asamblea	25.00
Gastos de Gestión/ Agasajo accionistas	594.66
Útiles de oficina	60.21
Imprenta	7.00
Multas e intereses	11.18
Servicios De Contabilidad	649.62
Depreciación Equipo de Computación	49.36
Depreciación Muebles Y Enceres	36.64
IVA que se carga al gasto	243.47
Movilizaciones/Secretaria	11.00
Recargas celular	16.00
Otros gastos	51.23
TOTAL	2.510,60

Ing. Jenny Almeida-CPA

CONTADORA-CIA CORDILLERANA S.A.

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