NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2017

NOTA Nº 1 Norma general de revelaciones

Compañía de Transporte Pesado TRANSPORTE PESADO HORIZONTES CUBANOS HORIZCUB 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 de Transporte Pesado TRANSPORTE PESADO HORIZONTES CUBANOS HORIZCUB 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 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.

NOTA Nº 3 Activo Corrientes

Asciende a $ 7112,62 y está conformado por:

Coop. 5 de Mayo	427,21
Coop 5 de Mayo/Certificados de Aportación	40,00
Coop. Tulcán	464,37

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

Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	5.981,04
Otras Cuentas por Cobrar	200,00

NOTA N° 4 Activos Intangibles.

Gastos de Constitución	800,00
Amortización Acumulada Gastos de Constitución	693,33
Total	106.67

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

Los Pasivos de la compañía al 31-12-2017 se reflejan con los valores detallados:

Proveedores Locales	150,00
Por Pagar/Administración Tributaria	53,99
Por Pagar/ IESS	99,42
Otras Cuentas por pagar	424,33
Total	**727,74**

Valores de pago inmediato que serán encerados en un plazo máximo de 30 días.

NOTA Nº 6 Patrimonio

Para el año 2017, Se resultan los saldos detallados para registrar el patrimonio de la compañía.

Capital Suscrito o asignado	800,00
Aporte de Socios para Futura Capitalización	5.058,71
Utilidades Acumuladas	1.712,02
Perdida del Ejercicio	1.079,18
Patrimonio Neto	**6.491,55**

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 7 Ingresos Operacionales

Ventas Servicios tarifa 0%	9.405,00
Ingresos recibidos por otras rentas	22,84
Otros Ingreso	210,00
Total	**9.637,84**

Valor que corresponde a las aportaciones voluntarios de accionistas a fin de cubrir las necesidades de la compañía. Así como ingresos de la actividad económica de la compañía en el servicio de trasporte.

NOTA Nº 8 Gastos Administrativos

Corresponde a pagos por concepto de:

Sueldos Y Demás Remuneraciones	2,293,44
Aporte Patronal	379,80
Fondos De Reserva	191,04
Décimo Tercer Sueldo	190,00
Décimo Cuarto Sueldo	369,51
Total	**3.423,79**

NOTA Nº 9 Gastos Operacionales

Para el año 2017

Gastos Generales

Mantenimiento de Instalaciones	40,75
Comisiones Bancarias	24,79
Promoción y Publicidad	50,00
Transporte	1.054,33
Gastos de Gestión	21,00
Útiles de Oficina	144,52
Imprenta	53,31
Suminitros De Aseo Y Limpieza	37,80
Ofrenda Floral	26,92
Materiales y Herramientas	3,21

ACJ

ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

Uniformes	425,00
Servicios Prestados	1.638,89
Servicios de Teléfono	57,50
Servicios de Contabilidad	632,52
Notarios Y Registradores De La Propiedad	443,95
Patente	35,42
Permiso Fun Bomberos	147,64
Amortizaciones	160,00
Multas e Intereses	2,22
Patente	98,00
Gasto Iva	218,89
Retenciones Asumidas	103,91
Telecomunicaciones	364,82
Gastos De Gestión/gerencia	86,22
Arriendo	342,00
Recarga Celular	8,26
Útiles de Oficina	46,80
Agasajo Accionistas	75,50
Colaboraciones	20,00
Atención a Terceros	25,00
Formularios	7,00
Refrigerios	50,40
Útiles de Aseo	14,00
Habilitación Internacional	848,66
Internet	75,00
Gastos Varios	7,00
Total	**7.293,23**

Jenny Almeida

Ing. Jenny Almeida-CPA

CONTADORA

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