



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2018

NOTA N° 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 2018.

NOTA N° 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.

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

Asciende a \$ 7.693,08 y está conformado por:

Caja	666,66
Coop. 5 de Mayo	229,49
Coop 5 de Mayo/Certificados de Aportación	40,00

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"

Coop. Tulcán	812,87
Banecuator	2.284,76
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	3.300,00
Otras Cuentas por Cobrar	359,30

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 31-12-2018 se reflejan con los valores detallados:

Por Pagar/Administración Tributaria	24,06
Por Pagar/ IESS	51,18
Total	75,24

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

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2018, 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
Pérdidas Acumuladas	1.079,18
Utilidad del ejercicio	1.232,96
Patrimonio Neto	7.724,51

Dirección: Julio Andrade - Carchi
Calle María Barja 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

Ventas Servicios tarifa 0%	10.775,00
Ingresos recibidos por otras rentas	31,67
Otros Ingreso	850,00
Total	11.656,67

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 transporte.

NOTA N° 8 Gastos Administrativos

Corresponde a pagos por concepto de:

Sueldos Y Demás Remuneraciones	2,360,88
Aporte Patronal	391,05
Fondos De Reserva	196,68
Décimo Tercer Sueldo	196,27
Décimo Cuarto Sueldo	193,00
Total	3.337,88

NOTA N° 9 Gastos Operacionales

Para el año 2018

Gastos Generales

Comisiones Bancarias	33.63
Promoción y Publicidad	49.75
Transporte	1,030.00
Gastos de Gestión	780.71
Útiles de Oficina	238.87
Imprenta	115.18
Suministros De Aseo Y Limpieza	24.95
Ofrenda Floral	22.32
Materiales y Herramientas	56.25
Uniformes	87.50
Servicios Prestados	947.04
Servicios de Teléfono	119.46
Servicios de Contabilidad	787.40
Notarios Y Registradores De La Propiedad	57.26

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

Patente	22.75
"Su confianza en 1000 activos cada orientación"	9.74
Multas e Intereses	2.53
IVA que se carga al gasto	172.97
Retenciones Asumidas	136.70
Agasajo accionistas	61.18
Gastos de Gestión Gerencia -Varios	2,329.62
Total	7.085,83

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