



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2018

#### NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

Compañía de Transporte en Camionetas TRANSGARDENIA S.A. es una compañía de transporte liviano por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 2014.

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 en Camionetas TRANSGARDENIA 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 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



## ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

### NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 1.026,86 y está conformado por:

Ban Ecuador	458,46
Crédito tributario/Renta	568,40

### NOTA N° 4 Pasivo Corriente

Proveedores Locales	164,81
Obligaciones/SRI	65,86
<b>Total</b>	<b>230,67</b>

### NOTA N° 5 Patrimonio

Para el año 2018.

Capital Suscrito o asignado	840,00
Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	866,50
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores	1.205,00
Utilidad del Ejercicio	294,69
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>796,19</b>

### NOTA N° 6 Ingresos Operacionales/Otros Ingresos

Ventas Servicios (Tarifa 0%)	19.140,60
Ventas Servicios (Tarifa 12%)	15.660,00
Ingresos recibidos por otras rentas	1.440,00
Interés Ganado Cta. Ahorros	16,59
<b>Total</b>	<b>36.257,19</b>

Valor que corresponde a ingresos de aportaciones de accionistas.

Dirección: Julio Andrade - Carchi  
Calle Maria Borja y Abdón Calderón

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739

Telf.: 062 205 053

E-MAIL: [acjasesoracontable@gmail.com](mailto:acjasesoracontable@gmail.com)



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

**NOTA N° 7 Gastos Operacionales**

**Para el año 2018**

Comisiones Bancarias	2,89
Transporte	35.104,85
Imprenta	11,00
Servicios de Contabilidad	449,19
Impuestos contribuciones y otros	154,50
Interés y Multas	14,33
Gastos de Gestión	225,77
<b>Total</b>	<b>35.962,50</b>

**Ing. Jenny Almeida**

**CONTADOR**

**Dirección:** Julio Andrade - Carchi  
Calle Maria Borja y Abdón Calderón

**Cel.:** 0981 998 828 / 0990 529 739

**Tel.:** 062 205 053

**E-MAIL:** acjasesoracontable@gmail.com