

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRUCKLLANERO S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

1.1 SISTEMA DE CONTABILIDAD

FUNDAMENTOS LEGALES Y NORMATIVOS

La Compañía de Transporte Pesado TRUCKLLANERO su contabilidad es elaborada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las PYMES ya que TRUCKLLANERO es una sociedad sujeta al control de la Superintendencia de Compañías, además se ha considerado las Normas Técnicas de Control Interno, las Políticas y Normas Técnicas de Contabilidad.

La información contable para la presente fecha se procesó en forma mixta, mediante el Programa TEMAX y los reportes de ingresos, gastos y reportes de los puntos de emisión se procesaron en hoja electrónica Excel.

1.2 METODO DE VALORACION

La Compañía TRUCKLLANERO no dispone de Activos Fijos

ANTECEDENTES:

El objetivo en calidad de Contadora de la Institución es mantener al día la información contable con el fin de que la misma sirva como una herramienta para la toma de decisiones oportunas, presentación de informes a los entes de control puntuales y pagos de impuestos sin multas e intereses.

Dentro de los aspectos económicos financieros expongo ante ustedes el siguiente análisis de las principales cuentas del Balance General y Estado de Resultados

NOTA 2. CAJA -BANCOS.

El saldo que presenta estas cuentas es de \$460,11 es decir todo lo recaudado ha sido depositado de manera inmediata e intacta como determina las Normas Contables respecto de esta cuenta.

NOTA 3. ACTIVOS FIJOS

La Compañía no presenta Activos Fijos.

NOTA 4. IMPUESTOS

Dentro de las cuentas del activo se presenta las cuentas de impuestos, Crédito Tributario Anticipo Renta que suma el valor de \$768,20, valores que van compensando anualmente en el Impuesto a la Renta.

TOTAL ACTIVO: \$1.228,31.

NOTA 5. PATRIMONIO

El patrimonio es lo que dispone la compañía físicamente como jurídica su valor es de \$1.228,31 su detalle es el siguiente:

PATRIMONIO		400.00
Capital Suscrito o Asignado	400.00	
RESULTADOS		828.31
Utilidad del Ejercicio	828.31	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$1.228,31

NOTA 6. ESTADO DE RESULTADOS

Su detalle es el siguiente:

INGRESOS			82978.69
INGRESOS OPERACIONALES			82978.69
VENTAS		82978.69	
Venta Servicio Transporte 0%	82978.69		
EGRESOS			82150.38
EGRESOS OPERACIONALES			82150.38
GASTOS ADMINISTRATIVOS		330.38	
Otros Servicios Generales	40.00		
Pasaje al Interior	250.00		
Gasto Mantenimiento Vehículo	40.38		
GASTOS DE VENTA		81820.00	
Gasto de transporte	81820.00		
UTILIDAD DEL EJERCICIO			828.31

En resumen los ingresos suman el valor de \$82.978,69 y los gastos suman el valor de \$82150,38 existiendo una rentabilidad de \$828,31

Cabe indicar que todos los ingresos y gastos son legales y se encuentra con toda la documentación de respaldo y archivado cronológicamente como determina las Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Atentamente,



Dra. Janeth Guevara
Contadora