

# **CIA. DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA ACOSTA & ACOSTA AC&AC S.A .**

## ***NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS***

### ***RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES***

#### ***EJERCICIO FISCAL 2018***

##### **✓ PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros de la Compañía de Transporte de Carga Pesada ACOSTA & ACOSTA AC&AC S.A se encuentran elaborados cumpliendo con todas normas de control interno así como las disposiciones Legales de los entre de control del Estado, como es la Superintendencia de Compañías, Ley del Régimen Tributario Interno y demás disposiciones legales y reglamentarias.

##### **NOTA (1) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

- ✓ El Estado de Situación Financiera del ejercicio fiscal 2018 en la cuenta contable 10101 Efectivo y Equivalentes al Efectivo se concluyó con un saldo de USD 1.245,00 (Mil Doscientos Cuarenta y Cinco Dólares con 00/100 ctvos), valor producto del ejercicio fiscal 2018.

##### **NOTA (2) OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

- ✓ El saldo de Otras Cuentas por Cobrar en la cuenta contable 1.1.2 presentamos un valor de USD 14.139,35 mismos que corresponden al valor por cobrar a los clientes. Así como el valor de USD 2.190,78 de la cuenta **Anticipos de Impuestos y Retenciones**; de Retenciones en la Fuente en Ventas, del Año 2018 que nos efectuaron.

##### **NOTA (3) INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION**

La Cia en el presente Ejercicio Fiscal incorpora a sus Bienes de Larga Duración Cinco con aporte al Patrimonio 5 Volquetas Mercedes Axor por un monto de USD 150.000,00. Esta aportación la realiza el Socio Sr Franklin Marcelo Acosta Acosta, siguiendo todos los protocolos documentales a fin de que dicho parque automotor este matriculado a nombre de la Cia Acosta & Acosta.

Con la incorporación de estos bienes de larga duración se tiene como objetivo incrementar nuestras ventas y prestar un mejor servicio a nuestros clientes.

#### **NOTA (4) PASIVOS A VALOR RAZONABLE**

En cuentas del pasivo que la compañía mantiene en la cuenta contable 2.1 Pasivos Financieros a un Valor Razonable, valores por pagar a nuestros Proveedores por un monto de USD 862,46 El valor al S.R.I por 522,51 por Retención en la Fuente; Retenciones del IVA de la declaración de diciembre del 2018. y el valor de 339,95 de Aporte al IESS de diciembre que se cancela en enero del año siguiente.

#### **NOTA (5) CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO**

- ✓ La compañía mantiene una capital Suscrito de USD 800,00 como aportación de Socios / o Accionistas, este valor no ha tenido variación en su valor en el presente ejercicio económico ni en aumento ni disminución.
- ✓ La compañía realiza el incremento en su Patrimonio con la aportación económica al realizar recibir la aportación de Cinco Volquetas Marca Mercedes Axor, la incorporación al Capital es de USD 150.000,00 del Socio Marcelo Acosta .

#### **NOTA (6) UTILIDAD O PERDIDA**

La Compañía de Transporte Pesado CIA. DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA ACOSTA & ACOSTA AC&AC S.A. obtuvo una utilidad de USD 20.362,06 resultado operativo del ejercicio 2018.

#### **NOTA (7) ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.**

- ✓ La información contable para el presente ejercicio fiscal ha sido presentados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, como compañía sujeta al control de la Superintendencia de Compañías se ha cumplido y seguiremos cumpliendo con cualquier normativa que los entres controladores así lo dispongan

Latacunga, Abril 10 del 2019



**ING. MARIANELA ROBAYO E**  
**CONTADORA**  
**RUC 1802311710001**