

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2018

NOTA No.- 1 Norma general de revelaciones

COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA NACIONAL E INTERNACIONAL TAPIA & YANDUN S.A., es una empresa de todas las actividades de transporte de carga por carretera, incluido en camionetas de: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, automóviles, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018

NOTAS No.- 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de **COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA NACIONAL E INTERNACIONAL TAPIA & YANDUN S.A.**, se ciñen a las normas 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 Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Propiedades, 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.

Obligaciones Laborales este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos. Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3.- OPERACIONES CON PARTE RELACIONADAS LOCALES

Asciende a \$ 18000,00

NOTA No. 4.- EFECTIVO

Asciende a \$ 16117,17

NOTA No. 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

Asciende a \$ 21711,72

NOTA No. 6.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

Asciende a \$ 2268,29

NOTA No. 7.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IR)

Asciende a \$ 1771,90

NOTA No. 8.- VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL

Asciende a \$ 70138,11

NOTA No. 9.- (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES

Asciende a \$ 33118,17

NOTA No. 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES RELACIONADAS

Asciende a \$ 37019,42

NOTA No. 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES NO RELACIONADAS

Asciende a \$ 11308,12

NOTA No. 12.- CREDITO A MUTUO

Asciende a \$ 64.29

NOTA No. 13.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Asciende a \$ 6996.43

NOTA No. 14.- PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Asciende a \$ 8508.46

NOTA No. 15.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Asciende a \$ 583.67

NOTAS No. 16.- OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Asciende a \$ 2470.74

NOTAS No. 17.- CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

Asciende a \$ 800.00

NOTAS No. 18.- RESERVA LEGAL

Asciende a \$ 4121.82

NOTAS No. 19.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Asciende a \$ 37096.37

2018

Está conformado por:

Ventas netas locales tarifa 12% \$ 0.00

Ventas netas locales tarifa 0% \$ 191250.92

NOTA No.20.- GASTOS PERACIONALES DE ADMINISTRACION

Sueldos salarios y demás remuneraciones	9882.96
---	---------

Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones	617.69
---	--------

Aporte de seguridad social	2023.96
Honorarios profesionales y dietas	999.80
Gasto de depreciación no acelerada	10053.17
Transporte	99664.73
Consumo de combustibles y lubricantes	1059.26
Gasto de gestión	1.83
Impuestos contribuciones y otros	1461.81
IVA que se carga al costo o gasto	1024.21
Perdidas por siniestros	449.32
Otros	7016.25
Comisión bancaria	273.35

TOTAL

\$ 134527.84



CONTABORA

Bayron Tapia
GERENTE GENERAL