



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PARA EL EJERCICIO TRAMINADO POR EL AÑO 2017

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

Compañía de Transporte Pesado COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SUCUMBIOS SUCUMTRANSA SOCIEDAD ANONIMA es una compañía de transporte de carga pesada por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 1999.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017.

#### NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable.-** La contabilidad y los Estados Financieros de Compañía de Transporte Pesado COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SUCUMBIOS SUCUMTRANSA SOCIEDAD ANONIMA, 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 y 60 días, las provisiones se calculan 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 Corriente**

Asciende a \$ 17.364,52 y está conformado por:

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| Caja                                 | 1.149,60  |
| BanEcuador                           | 11.489,81 |
| Cuentas por Cobrar- Clientes Locales | 3.580,00  |
| Otras Cuentas por Cobrar             | 1.145,11  |

**NOTA.-4 ACTIVOS NO CORRIENTES**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

|                                                   |        |
|---------------------------------------------------|--------|
| Equipo de Computación                             | 298,25 |
| Muebles y Enceres                                 | 436,56 |
| Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo | 216,36 |

Se registra valor en libros de 518,45

**NOTA.- 5 Pasivo Corriente**

Obligaciones al 31-12-2017

Para el año 2017 el total de 488,75

|                                  |        |
|----------------------------------|--------|
| Proveedores Locales              | 81,63  |
| Con la Administración Tributaria | 0,81   |
| Impuesto a la Renta por Pagar    | 406,31 |

**NOTA N° 6 Patrimonio**

Para el año 2017

|                                                |                  |
|------------------------------------------------|------------------|
| Capital Suscrito o asignado                    | 1.240,00         |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 15.198,12        |
| Pérdida acumulada de ejercicios anteriores     | 867,78           |
| Utilidad del Ejercicio                         | 1.823,88         |
| <b>Patrimonio Neto</b>                         | <b>17.394,22</b> |

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](mailto:acjasesoracontable@gmail.com)



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

#### NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

|                                     |                 |
|-------------------------------------|-----------------|
| Ingresos por Ventas 0%              | 5.800,00        |
| Ingresos recibidos por otras rentas | 2.000,00        |
| <b>Total</b>                        | <b>7.800,00</b> |

Los valores recibidos en concepto de otras rentas corresponden a los valores recibidos por aportaciones mensuales de los accionistas activos.

#### NOTA N° 8 Gastos Operacionales

Para el año 2017

##### Gastos Generales

|                                          |                 |
|------------------------------------------|-----------------|
| Comisiones Bancarias                     | 14,64           |
| Transporte                               | 2.220,00        |
| Servicios de Contabilidad                | 266,30          |
| Notarios y Registradores de la Propiedad | 99,80           |
| Depreciación Muebles y Enseres           | 36,20           |
| Gasto IVA                                | 40,43           |
| Intereses y Multas                       | 7,20            |
| Retenciones Asumidas                     | 45,24           |
| Gastos de Gestión                        | 2.700,00        |
| <b>Subtotal</b>                          | <b>5.429.81</b> |

Ing. Jenny Almeida

**CONTADOR-CPA**

**Dirección:** Julio Andrade - Carchi  
Calle María Barja y Abdón Calderón

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

**Telf.:** 062 205 053

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