

**APITRAN S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS BALANCE 2016**  
 ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016

CUENTAS	NOTAS	2015	2016	AUMENTO (DISMINUCION)
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		10.833,50	8.190,92	-2.642,58
Cuentas por Cobrar clientes no Relacionados		59.638,02	75.047,10	15.409,08
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas		9.373,24	0,00	-9.373,24
Activos por Impuestos Corrientes		12.392,46	9.028,43	-3.364,03
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>92.237,22</b>	<b>92.266,45</b>	<b>29,23</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Propiedades, Planta y Equipo		14.530,78	14.530,78	0,00
<b>Subtotal Propiedades, Planta y Equipo Neto</b>		<b>14.530,78</b>	<b>14.530,78</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>14.530,78</b>	<b>14.530,78</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>106.768,00</b>	<b>106.797,23</b>	<b>29,23</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Cuentas por pagar proveedores No Relacionados		35.280,64	43.892,75	8.612,11
Cuentas por pagar proveedores Relacionados	1	4.839,08	4.733,85	-105,23
Otras cuentas por pagar corrientes no relacionados		8.171,49	545,68	-7.625,81
Provisiones y Otras Obligaciones	2	2.079,51	3.875,03	1.795,52
Obligaciones emitidas corrientes	3	2.055,52	2.848,02	792,50
Impuesto a la renta por pagar		9.097,74	4.432,13	-4.665,61
Participacion trabajadores		4.798,41	1.598,01	-3.200,40
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>66.322,39</b>	<b>61.925,47</b>	<b>-4.396,92</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Ctas. Y Dctos por Pagar Largo Plazo	4		5.000,00	5.000,00
Provisiones por Desahucio y Jubilacion Patronal	5	1.523,46	2.297,94	774,48
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>1.523,46</b>	<b>7.297,94</b>	<b>5.774,48</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>67.845,85</b>	<b>69.223,41</b>	<b>1.377,56</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	6	800,00	12.800,00	12.000,00
Aporte de accionistas para futura capitalizacion	7	17.971,57		-17.971,57
Reserva Legal	8	2055,67	2.517,99	462,32
Utilidad del Ejercicio a 2015		1.810,98	18.094,91	16.283,93
Utilidad del Ejercicio 2016		16.283,93	4.160,92	-12.123,01
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>38.922,15</b>	<b>37.573,82</b>	<b>-1.348,33</b>

\*\*LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 106.768,00 106.797,23 29,23

NOTA 1. El valor registrado en esta cuenta las deudas con la empresa realianada Seinatransia S.A.

NOTA 2. En esta cuenta se registra las provisiones por beneficios sociales a empleados porque solicitan su pago de forma acumulativa.

NOTA 3. En esta cuenta se registra los pagos pendientes por Administración Tributaria y Seguro Social.

NOTA 4. Se obtuvo un prestamo personal sin interes por parte de la Sra. Marcela Dávila, quien acepta no cobrar este rubro a corto plazo.

NOTA 5. Se registra los valores según cálculo Actuarial realizado por la empresa Logaritmos Cia. Ltda.

NOTA 6. Durante el año 2016 se legalizó un incremento de capital según escritura pública

NOTA 7. Se aplica el incremento de capital según los porcentajes aprobados en Asamblea General y la diferencia en algunos de los casos se reclasifico como cuentas por pagar accionistas, valores que fueron cancelados durante el ejercicio contable reportado.

NOTA 8. En el 2016 se procede a registrar el calculo por reserva legal según lo aprobado en junta general.

**APITRAN S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS BALANCE 2016**  
**ESTADOS DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2015 - 2016**

CUENTAS	NOTAS	2015	2016	AUMENTO (DISMINUCION)
<b>INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%		693.301,77	575.596,26	-117.705,51
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>693.301,77</b>	<b>575.596,26</b>	<b>-117.705,51</b>
<b>(-) Costo de Ventas</b>		<b>626.050,71</b>	<b>521.002,52</b>	<b>-105.048,19</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>67.251,06</b>	<b>54.593,74</b>	<b>-12.657,32</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		7.239,48	10.233,84	2.994,36
Beneficios sociales e indemnaciones		1.458,00	2.186,69	728,69
Aporte a la Seguridad Social( incluye F.R.)		3.462,72	3.929,64	466,92
Honorarios profesionales y dietas		4.598,93	7.773,69	3.174,76
Mantenimiento y Reparaciones		772,5	1.162,37	389,87
Promoción y Publicidad		1.594,66	30,00	-1.564,66
Suministros y Materiales		635,86	1.215,48	579,62
Trasporte		49,62	771,36	721,74
Provision Jubilación Patronal	1		346,19	346,19
Provision Desahucio	1	70,59	63,84	-6,75
Gasto Interes bancarios		231,8	999,43	767,63

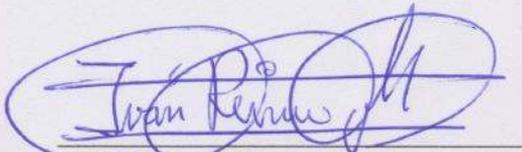
Gasto de Gestión		2.411,28	3.048,06	636,78
IVA que se carga al gasto	2	6.525,41	6.188,74	-336,67
Impuestos, Contribuciones y otros			1.905,81	1.905,81
Servicios Públicos		595,81	701,07	105,26
Pagos por otros Servicios		5.615,00	3.384,15	-2.230,85
Pagos por otros Bienes				0,00
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>35.261,66</b>	<b>43.940,36</b>	<b>8.678,70</b>
<b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% P.T. E IR</b>		<b>31.989,40</b>	<b>10.653,38</b>	<b>-21.336,02</b>
15% Participación Trabajadores		4.798,41	1.598,01	-3.200,40
<b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IR</b>		<b>27.190,99</b>	<b>9.055,37</b>	<b>-18.135,62</b>
Impuesto a la renta causado	3	9.097,74	4.432,13	-4.665,61
<b>BASE PARA RESERVA LEGAL</b>		<b>18.093,25</b>	<b>4.623,24</b>	<b>16.081,05</b>
Reserva Legal		1.809,32		-201,22
<b>GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>16.283,93</b>	<b>4.623,24</b>	<b>-11.660,69</b>

\*\*LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA 1.** Se registra los valores según cálculo Actuarial realizado por la empresa Logaritmos Cia. Ltda.

**NOTA 2.** Por ser empresas de Transporte y como facturamos sin Iva, el que nosotros pagamos se constituye en un gasto.

**NOTA 3.** El ejercicio contable arroja un impuesto a pagar superior al anticipo registrado el año anterior por lo que se registra el cálculo normal de este impuesto.



Ing. Ivan Reinoso Moreno

C.I.1716540313

**Gerente General**



Olga Prisila Para Samaniego

RUC No. 1713571204001

Registro No. 32437

**Contadora General**