

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2015

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

Compañía de Transporte de Carga Pesada Nacional e Internacional APOLOSEVEN S.A. es una compañía de transporte de carga pesada por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 2015.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2015

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

**Sistema Contable.-** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía de Transporte de Carga Pesada Nacional e Internacional APOLOSEVEN S.A., 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 días, las provisiones se calcularon 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.

#### NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 3.774,29 y está conformado por:

Bancos	1.089,79
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	2.684,50

Valores conciliados al 31-12-2015.

#### **NOTA N° 4 Activos no corrientes.**

Se registra por concepto de gastos de constitución los siguientes datos:

Activo Intangible (Gastos de Constitución)	1.785,71
Amortización Acumulada (Gastos de Constitución)	386,90

Quedando al 31-12-2015 el valor de 1.398,81 por amortizar en los próximos años.

#### **NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar**

Otras cuentas por pagar- Corrientes	0.93
<b>Total</b>	<b>0.93</b>

Valores corresponden a retenciones en la fuente y de IVA para el mes de diciembre 2015 mismos que se cancelaran hasta el 10 de enero del año 2016.

#### **NOTA N° 6 Patrimonio**

Para el año 2015.

Capital Suscrito o asignado	825,00
Ganancias Acumuladas	3.845,82
Utilidad del Ejercicio	501,35
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>5.172,17</b>

#### **NOTA N° 7 Ingresos Operacionales**

Ventas Netas Locales 0%	6.658,80
Ingresos recibidos por otras rentas	1.500,00
<b>Total</b>	<b>8.158,80</b>

Valor que corresponde a las operaciones normales de la compañía en el servicio de transporte y por aportaciones de accionistas.

#### **NOTA N° 8 Gastos Operacionales**

Para el año 2015

**Gastos Generales**

Combustibles	160,74
Transporte y Almacenaje	4.505,20
Suministros, materiales, herramientas	83,94
Servicios Prestados	1.145,22
Amortización (Gastos de Constitución)	357,14
IVA que se carga al gasto	34,09
Pagos por otros Bienes	1.371,12
<b>TOTAL</b>	<b>7.657,45</b>

Gastos realizados para la correcta actividad económica de la compañía.