

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2016

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 2016

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 y 60 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 \$ 3.638,72 y está conformado por:

Bancos	1.482,51
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	1.774,70
Anticipo Proveedores	300,00
Otras Cuentas por Cobrar	111,51

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)	744,04

Quedando al 31-12-2016 el valor de 1.041,67 por amortizar en los próximos años.

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

Otras cuentas por pagar- Corrientes	16,81
Total	16,81

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 2016.

Capital Suscrito o asignado	825,00
Ganancias Acumuladas	4.347,17
Perdida del Ejercicio	508,59
Patrimonio Neto	4.663,58

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0%	2.781,36
Ingresos recibidos por otras rentas	300,00
Total	3.081,36

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 2016

Gastos Generales

Aporte Patronal	42.23
Comisiones Bancarias	39.63
Promoción Y Publicidad	27.72
Seguros Y Reaseguros	177.30
Almacenaje	43.56
Imprenta	53.00
Servicios Prestados	766.75
Servicios De Contabilidad	191.27
Notarios Y Registradores De La Propiedad	115.18
Intereses Y Multas	2.57
Patente	10.00
Contribución Solidaria	15.03
Amortizaciones(amortizaciones Tangibles E Intangibles)	357.14
Gasto Iva 12%	57.60
Pasajes	10.00
Retenciones Asumidas	27.08
Energia Eléctrica	29.06
Telecomunicaciones	107.40
Almacenaje	172.00
Viáticos	10.00
Tramite De Aduana	100.00
Tramites Varios	411.00
Transporte	824.43
Total	3.589,95

Gastos realizados para la correcta actividad económica de la compañía.