



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2017

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 2017

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 30-60 y 90 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 \$ 34.978,00 y está conformado por:

Banco del Austro	3.584,24
------------------	----------

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



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	26.254,05
Otras Cuentas por Cobrar	5.139,71

NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Se registra los siguientes datos:

Muebles y Enseres	368.42
Equipo de Computación	266.96
Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	19.34
Activo Intangible (Gastos de Constitución)	1.785,71
Amortización Acumulada (Gastos de Constitución)	1.101.18

Quedando al 31-12-2017 el valor de 1.300,57 por amortizar en los próximos años.

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar - Proveedores Locales	27.651,49
Otras cuentas por pagar- Corrientes con la Administración Tributaria	350,66
Otras cuentas por pagar- Corrientes con el IEES	49,71
Impuesto a la Renta por Pagar	100,79
Total	28.152,65

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2017.

Capital Suscrito o asignado	825,00
Ganancias Acumuladas	4.347,17
Pérdidas Acumuladas	508,59
Utilidad del Ejercicio	3462,34
Patrimonio Neto	8.125,92

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0%	90.936,95
Ingresos recibidos por otras rentas	300,00
Total	91.236,95

Valor que corresponde a las operaciones normales de la compañía en el servicio de transporte y por concepto de papelería en trámites varios

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

Cel.: 0981 998 828 / 0990 529 739

Tel.: 062 205 053

E-MAIL: acjasesoracontable@gmail.com



ASESORÍA CONTABLE

"Su confianza en la adecuada orientación"

NOTA N° 8 Gastos Operacionales

Para el año 2017

Gastos Generales

Sueldos y demás Remuneraciones	573,36
Aporte Patronal	144,66
Decimo Tercer Sueldo	47,79
Decimo Cuarto Sueldo	46,86
Comisiones Bancarias	311,53
Promoción Y Publicidad	121,43
Transporte	71.075,41
Útiles de Oficina	117,94
Imprenta	193,00
Servicios Prestados	1.456,91
Servicios De Contabilidad	931,05
Notarios Y Registradores De La Propiedad	77,82
Intereses Y Multas	10,80
Patente	123,00
Depreciación Muebles y Enseres	19,34
Amortizaciones(amortizaciones Tangibles E Intangibles)	357,14
Pasajes	33,50
Retenciones Asumidas	37,58
Energia Eléctrica	128,37
Útiles de Oficina	5,25
Tramites Varios	119,32
Transporte	346,56
Correspondencia	9,26
IVA que se carga al Gasto	402,44
Comisiones	10.983,50

Total **87.673.82**

Gastos realizados para la correcta actividad económica de la compañía.

Ing. Verónica Cheza

CONTADOR

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