

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2018

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 2018

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 \$ 17.276,29 y está conformado por:

Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	9,585.96
Otras Cuentas por Cobrar	5.156,70
Crédito tributario a favor de la empresa	2,432.84
Anticipo impuesto a la renta	100.79

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	38.68
Activo Intangible (Gastos de Constitución)	1.785,71
Amortización Acumulada (Gastos de Constitución)	1.458,32

Quedando al 31-12-2018 el valor de 924,09 por amortizar en los próximos años.

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar - Proveedores Locales	11,255.00
Otras cuentas por pagar- Corrientes con la Administración Tributaria	125,59
Aporte personal	84.12
Aporte patronal	113.16
Sueldos por pagar	309.51
Total	28.152,65

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2018.

Capital Suscrito o asignado	825.00
Ganancias Acumuladas	7,809.51
Pérdidas Acumuladas	508,59
Perdida del ejercicio	1.828,42
Patrimonio Neto	8.125,92

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0%	205,390.00
Primas y acciones	600.00

Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	9,585.96
Otras Cuentas por Cobrar	5.156,70
Crédito tributario a favor de la empresa	2,432.84
Anticipo impuesto a la renta	100.79

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	38.68
Activo Intangible (Gastos de Constitución)	1.785,71
Amortización Acumulada (Gastos de Constitución)	1.458,32

Quedando al 31-12-2018 el valor de 924,09 por amortizar en los próximos años.

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar - Proveedores Locales	11,255.00
Otras cuentas por pagar- Corrientes con la Administración Tributaria	125,59
Aporte personal	84.12
Aporte patronal	113.16
Sueldos por pagar	309.51
Total	28.152,65

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2018.

Capital Suscrito o asignado	825.00
Ganancias Acumuladas	7,809.51
Pérdidas Acumuladas	508,59
Perdida del ejercicio	1.828,42
Patrimonio Neto	8.125,92

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0%	205,390.00
Primas y acciones	600.00

Aportes accionistas	596.30
Papelería	1,690.30
Descuento pronto pago	33.17
Total	208.309,77

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

NOTA N° 8 Gastos Operacionales

Para el año 2018

Gastos Generales

Sueldos y demás Remuneraciones	9,702.20
Aporte Patronal	1,398.36
Decimo Tercer Sueldo	221.79
Decimo Cuarto Sueldo	192.96
Comisiones Bancarias	57.23
Transporte	196,151.10
Útiles de aseo	14.02
Útiles de Oficina	154.13
Compra de bienes varios	93.49
Imprenta	304.00
Servicios Prestados	1,016.00
Notarios Y Registradores De La Propiedad	34.50
Intereses Y Multas	22.66
Depreciación Muebles y Enseres	19.34
Amortizaciones(amortizaciones Tangibles E Intangibles)	357.14
Gasto iva 12%	150.88
Otros Gastos	248,09
Total	210.138,19

Gastos realizados para la correcta actividad económica de la compañía.

Ing. Verónica Cheza

CONTADOR