

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2019

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 2019

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 \$ 7.089,70 y está conformado por:

Bancos (Disponible)	1.028,69
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	3.842,52
Crédito tributario a favor de la empresa	2.218,49

NOTA N° 4 Activos no corrientes.

Se registra los siguientes datos:

Muebles y Enseres	636,28
Equipo de Computación	266,96
Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	238,06
Activo Intangible (Gastos de Constitución)	1.785,71
Amortización Acumulada (Gastos de Constitución)	1.458,32

Quedando al 31-12-2019 el valor de 992,57 por amortizar en los próximos años.

NOTA.- 5 Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar Proveedores Locales	90,00
Otras cuentas por pagar- Corrientes con la Administración Tributaria	142,30
Aporte personal	18,79
Aporte patronal	33,48
Sueldos por pagar	182,01
Participación por pagar trabajadores ejercicio	171,94
Total	638,52

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2019.

Capital Suscrito o asignado	825,00
Ganancias Acumuladas	7.809,51
Pérdidas Acumuladas	2.337,01
Utilidad del ejercicio	1.146,25
Patrimonio Neto	7.443,75

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0%	59.750,00
Total	59.750,00

Valor que corresponde a las operaciones normales de la compañía en el servicio de transporte.

NOTA N° 8 Gastos Operacionales

Para el año 2019

Gastos Generales

Sueldos y demás Remuneraciones	1.990,96
Aporte Patronal	295,84
Fondos de Reserva	271,91
Beneficios Sociales trabajadores	279,24
Mantenimiento y Reparacion	31,25
Servicios Prestados	152,27
Comisiones Bancarias	17,68
Transporte	53.980,00
Materiales y Herramientas	273,04
Notarios y registradores de la propiedad	283,36
Gastos de Gestion	96,26
Promosion y publicidad	495,00
Telecomunicaciones	102,33
Depreciación Muebles y Enseres	199,38
Gasto iva 12%	135,23

Total	58.603,75
--------------	------------------

Gastos realizados para la correcta actividad económica de la compañía.

Ing. Verónica Cheza

CONTADOR