

# COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO VILAR CARGO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL BALANCE CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

#### 1.- DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINAL:

##### 1.1.- DE LAS CUENTAS DE LOS ACTIVOS

**CAJA CHICA:** Valor asignado bajo la responsabilidad de Gerencia, para manejo de gastos menores, los mismos que son liquidados con la presentación de recibos o facturas correspondientes, e inmediatamente realizada la reposición por el valor justificado, a fin de que se mantenga siempre el valor asignado.

**BANCOS:** Luego de ser recibidos los valores efectivos por parte de Gerencia, se procede al depósito en estas cuentas, a fin de precautelar los intereses económicos institucionales, de ellos se retira en el momento de necesidad de gasto o inversión.

**CUENTAS POR COBRAR EMPRESAS:** En el grupo de Exigibles, se encuentran los valores por cobrar, a particulares, por conceptos diferentes como prestación de servicios, y otros según la gestión de la Compañía.

**CREDITO TRIBUTARIO:** Son los valores registrados en más del ejercicio fiscal anterior

##### 1.2. DE LAS CUENTAS DE LOS PASIVOS:

**CUENTAS POR PAGAR SOCIOS TRANSPORTE:** Registra los valores que la Compañía adeuda a los socios, o a terceros, por servicios prestados.

##### 1.3.- DE LAS CUENTAS PATRIMONIALES:

**CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO:** Esta cuenta registra los Certificados de aportación que han sido legalmente autorizados por el organismo correspondiente, previo a su impresión y emisión es decir antes de ser emitidos

**APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES:** Registra los valores que han sido ahorrados, acumulados, transferidos, o incrementados, con la finalidad de poder a futuro emitir certificados de aportación; de esta manera quedará representado en los Certificados el valor aportado por el socio y especialmente, por aquellos valores que han sido invertidos en activos institucionales.

#### 2.- DEL ESTADO DE PÉRDIDAS Y EXCEDENTES:

##### 2.1.- DE LAS CUENTAS DE INGRESOS:

**INGRESO POR SERVICIO DE TRANSPORTE:** Registra los valores que se han cobrado por servicio de transporte derivados por la actividad principal de la empresa.

##### 2.2.- DE LAS CUENTAS DE GASTOS:

2.2.- En cuanto a los Gastos, cada uno de ellos especifica el contenido según su origen, los mismos que están debidamente revisados por el Comisario y cuyo dictamen ha sido emitido en el acta respectiva; hay que aclararse que la Gerencia ha procurado realizar estos gastos en apego al presupuesto anual aprobado por los socios

##### 3.- NOTAS GENERALES:

3.1.- Se ha emitido los certificados de aportación y se adjunta copia del oficio pertinente.

3.2.- Los Balances y anexos, han sido debidamente registrados y archivados

3.3.- La caución gerencial se encuentra en vigencia, y es por el valor que refleja en los estados financieros.

3.4.- Se adjuntan documentos adicionales, en calidad de anexos, de conformidad con lo que solicita la Superintendencia de Compañías, en su reglamento de presentación de balances, adicional, otros que se consideran necesarios para sustentar la Contabilidad.

3.5.- Se encuentran en la Institución, los libros diario, mayor y otros auxiliares contables, como respaldo de la Contabilidad.