



Dialoserv Cía. Ltda.
TRANSPORTE, LOGISTICA Y DISTRIBUCION
San Rafael -Calle Bolivia S/N
Teléf. 032389064 - 032389261
Latacunga - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2015

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

Compañía de Transporte DIALVSERV. CIA. LTDA., fue constituida el 13 de enero del 2012 y se dedica al transporte comercial de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamento y disposiciones. El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es Av. Bolivia s/n y Pasaje barrio San Rafael.

Al 31 de diciembre de 2015, el número de trabajadores (funcionarios, empleados) de la Compañía fue 6.

Los Estados Financieros por el período terminado el 31 de Diciembre de 2015 fueron aprobados por el Directorio de la Compañía en sesión que se llevó a cabo el 31 de marzo del 2016.

Los Estados Financieros reflejan la actividad individual de la Compañía.

NOTA 2

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, los cuales comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), Las NIIF incorporan a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) de la 1 a la 41, y las Interpretaciones 1 a la 33.

Los estados financieros de la Compañía se presentan en dólares

NOTA 3

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

- **Caja y Bancos**

Están representados por el dinero en efectivo en monedas corrientes mantenidos en instituciones financiera locales.



Dialusero

Cía. Ltda.
TRANSPORTE, LOGISTICA Y DISTRIBUCION
San Rafael -Calle Bolivia S/N
Teléf. 032389064 - 032389261
Latacunga - Ecuador

Se mantiene el valor de acciones aportadas por los socios al momento de iniciar la Compañía

- **Participación de trabajadores**

La compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de las utilidades antes del impuesto, la misma que es registrada como provisión con cargo a utilidades del ejercicio económico corriente.

- **Impuesto a la Renta corriente**

Para el año 2015 la provisión para el pago de impuesto a la renta se puede considerar a la tasa del 22% sobre las utilidades no reinvertidas, las tasas se aplican sobre la base imponible, la cual puede diferir de la utilidad según el estado de resultados adjunto debido principalmente a gastos no deducibles y a rentas exentas. Dicho impuesto se registra con cargo a resultados del ejercicio económico corriente.

- **Cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación.

- **Ingresos y Gastos**

Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta de resultados en función del criterio del devengo, es decir, en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos, con Independencia del momento en que se genere el pago a financiamiento derivado de ello. Los ingresos de la Compañía provienen, principalmente, de la prestación de servicios de transporte.

- **Activo por Impuesto Corriente**

Esta cuenta incluye lo siguiente:

Crédito tributario IVA	\$.	268.24
Retenciones en la fuente	\$.	4.725,54
Total	\$.	4.993,78

- **Obligaciones Patronales y Fiscales**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

IESS por pagar	\$.	1.332.98
Beneficios sociales por pagar	\$.	4.844,70
Participación empleados	\$.	4.931,88
Retenciones del impuesto por pagar	\$.	4.227,80



Dialoserv Cía. Ltda.
TRANSPORTE, LOGISTICA Y DISTRIBUCION
San Rafael -Calle Bolivia S/N
Teléf. 032389064 - 032389261
Latacunga - Ecuador

Impuesto a la renta empresa	\$.	1.154,62
Total	\$.	16.491,98

- **Patrimonio**

Capital Social

Este valor corresponde a las 400 acciones de 1 dólar cada una, que los socios aportaron a la iniciar la Compañía.

Aportes para Futura Capitalización

Se mantiene la reinversión de las utilidades del año 2013 por un valor de \$.43.780,00 constante en balances e Informe del año 2013, en la cuenta "APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION" una vez realizada la adquisición de Activos Fijos, hasta terminar con la legalización del Aumento de Capital

Utilidades

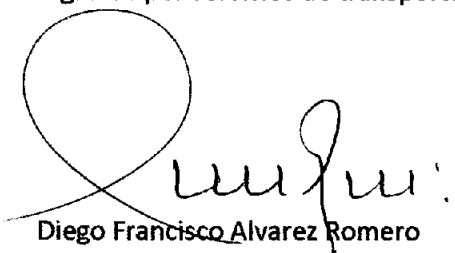
La propuesta de Directores para la distribución de las utilidades es:

-Constituir una reserva legal por el 5% del monto, valor	\$.	1.089,94
-Reparto de utilidades a los accionistas	\$.	20.708,95

- **Ingresos Operacionales**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

Ingresos por servicios de transporte \$. 472.554,28 USD



Diego Francisco Alvarez Romero

GERENTE



Loreña A. Górdillo Cajiao

CONTADORA