

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DIALVSERV CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO CONTABLE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía De Transporte Dialvserv Cía. Ltda., se encuentra ubicada en la Ciudad de Latacunga, provincia de Cotopaxi.

Actualmente cuenta con un capital suscrito de \$800,00

NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

a) Moneda Única

Los Registros Contable y los Estados Financieros, están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, que es la unidad monetaria de la República de Ecuador.

b) Estados financieros

Los Estados financieros están preparados de acuerdo a las Normas, Internacionales de Información Financiera y control.

c) Registros Contables

Para la preparación de los registros contables se cuenta con un catálogo de cuentas previamente identificadas y estandarizadas por la NIIF.

2.2 RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos están dados por las aportaciones de los accionistas las mismas están destinadas a cubrir los gastos inherentes al mantenimiento de la Compañía.

2.3 BIENES MUEBLES

Los bienes tanto muebles como los inmuebles están depreciados como determina la ley. La depreciación está considerada por el método de línea recta en función de la vida útil del bien.

NOTA 3 FONDOS DISPONIBLES EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Son todos aquellos valores que dispone la compañía detallado en el siguiente cuadro resumen:

TIPO FONDO	VALOR
Caja - Bancos	849,76
Otros	-
TOTAL	849,76

NOTA 4 CUENTAS, DOCUMENTOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La composición de este valor son todos aquellos valores adeudados por los accionistas hasta el final de ejercicio económico:

TIPO DEUDA	VALOR
Cuentas por Cobrar	137378,18
Crédito Tributario	268,24
Otros	4725,54
TOTAL	142371,96

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cooperativa consta de los siguientes activos depreciables. Los mismos que están sujetos a la depreciación como lo determina la ley y en función a los años de vida útil de cada uno de los bienes:

TIPO DEL BIEN	VALOR
Vehículos	40555,50

Muebles y enseres	1352,95
Equipo de Computación	1680,00
Otros	1000
(-) Amortizaciones-Depreciaciones	19182,03
TOTAL	25406,42

NOTA 6 ACREEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Son todos aquellos valores que la cooperativa tiene con terceros por la adquisición de bienes o prestación de servicios durante el año económico.

TIPO DEUDA	VALOR
Cuentas por Pagar-obligaciones	16052,93
Obligaciones IESS	1259,94
TOTAL	17312,87

NOTA 7 PATRIMONIO

En el patrimonio de la compañía se refleja en el siguiente cuadro:

DETALLE DEL PATRIMONIO	VALOR
Capital	800,00
Aporte Futuras Capitalizaciones	43780,00
Utilidad Ejercicios Anteriores	87050,35
Reserva Legal	4395,02
Utilidad del Ejercicio	15289,90
TOTAL	151315,27

- a) Los aportes para futuras recapitalizaciones son las aportaciones de los accionistas para incrementar al patrimonio y su posterior incremento en capital social.
- b) La reserva legal de incrementa después de la distribución de la utilidad.

NOTA 8 INGRESOS

Los ingresos de la Compañía están dados por las exportaciones y son destinados para la realización de los gastos de administración.

NOTA 9 EGRESOS

Los egresos son todos los desembolsos realizados por la compañía, dichos gastos son aprobados y supervisados por el Gerente General, en caso de existir un gasto significativo este deberá ser aprobado por la Junta General de Accionistas.

NOTA 10 ACONTECIMIENTOS POSTERIORES A LA FECHA DEL BALANCE

En el transcurso del cierre del ejercicio económico, al momento de realizar cada uno de los estados financieros, no se han presentado eventos importantes.



Ing. Mayra Robayo
CONTADORA