

**COMPAÑIA DE TRANSPORTE DIALVSERV CIA. LTDA.**  
**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO CONTABLE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**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:

<b>TIPO FONDO</b>	<b>VALOR</b>
Caja - Bancos	1431.16
Otros	-
<b>TOTAL</b>	<b>1431.16</b>

### **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:

<b>TIPO DEUDA</b>	<b>VALOR</b>
Cuentas por Cobrar	151685.03
Crédito Tributario	3054.97
<b>TOTAL</b>	<b>154740.00</b>

### **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:

<b>TIPO DEL BIEN</b>	<b>VALOR</b>
Vehículos	40555,50

Muebles y enseres	1352,95
Equipo de Computación	1680,00
<b>(-) Amortizaciones-Depreciaciones</b>	27238.37
<b>TOTAL</b>	<b>16350.08</b>

#### **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.

<b>TIPO DEUDA</b>	<b>VALOR</b>
Cuentas por Pagar-obligaciones	68569.95
Obligaciones IESS	201.56
<b>TOTAL</b>	<b>68771.51</b>

#### **NOTA 7 PATRIMONIO**

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

<b>DETALLE DEL PATRIMONIO</b>	<b>VALOR</b>
Capital	800,00
Aporte Futuras Capitalizaciones	43780,00
Utilidad Ejercicios Anteriores	23750,02
Reserva Legal	4395,02
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	22832,54
<b>TOTAL</b>	<b>95557.78</b>

**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 el servicio de transporte 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