

## **DINTELCAB ON LINE S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO: 2.017**

Previo a emitir el informe correspondiente a éste periodo, tengo a bien manifestar lo siguiente:

1.- Como se ha hecho en años anteriores, se ha revisado toda la documentación contable del presente periodo, tomando en consideración la secuencia de los comprobantes de Egresos, Ingresos, Depósitos y demás diarios contables, así como también las conciliaciones bancarias, que sustentan los saldos contables con los movimientos de las cuentas bancarias al final de cada periodo mensual. Con éstos antecedentes, tengo a bien presentar el siguiente informe,

Los Estados Financieros desde Enero a Junio 2.016 fueron elaborados bajo las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, y a las Normas internacionales de información financiera, en lo referente a su aplicación en la Contabilidad de La Cooperativa.

***Análisis de explicación de las cuentas que intervienen en el proceso de los estados financieros.***

#### **ACTIVO:**

##### **Activo Corriente.**

Fondos Disponibles.- La primera tarea desarrollada dentro del análisis de los Estados Financieros se hizo a los fondos disponibles caja – bancos, los cuales se obtuvieron de las ventas de servicios, que cancela nuestro cliente TV CABLE, mensualmente, para los gastos corrientes, Estas se encuentran detalladas y registradas en los comprobantes de ingresos, valores que son debidamente depositados en la cuenta bancaria asignada para el efecto, constatándose que los registros y asientos contables concuerdan con los documentos de recaudación y depósitos.

**Disponible.**

Caja	\$ 0.00
Banco Bolivariano	\$ 255.49
<b>Total</b>	<u>\$ 255.49</u>

**Exigible**

Los valores de las subcuentas expresadas en las Cuentas y Documentos por Cobrar están distribuidos de la siguiente manera:

<b><u>Cuentas y Documentos por Cobrar</u></b>	
Cuentas por Cobrar	\$ 12.316.63
Crédito Tributario de IVA	\$ 3.159.00
<b>Total</b>	<u>\$ 19.041.01</u>

**Activo Fijo**

Del análisis de esta cuenta se desprende que las inversiones en activos fijos se encuentran representadas físicamente en las siguientes cuentas:.

**Activo Fijo Tangible**

Maquinarias Equipos e Instalaciones	\$ 234.37
Muebles y Enseres	\$ 5,529.79
Equipos de Computación	\$ 5.689.79
Vehículos	\$ 6.000.00
Depreciación acumulada de Activo Fijo	\$ - 7,957.47
<b>Total</b>	<u>\$ 9.496.48</u>

**PASIVO:****PASIVO CORRIENTE :**

Pasivo Corriente.- Encontrándonos las siguientes cuentas:

**Pasivo Corriente**

Cuentas por Pagar Servicios y Proveedores.	\$ 3.077.79
--	-------------

<b>Total</b>	<b>\$ 3,077.79</b>
--------------	--------------------

**PATRIMONIO.-** El monto del capital acumulado desde Enero a Diciembre del 2.017 está integrado por el Capital, Reserva Legal, y los Resultados del Periodo.

**PATRIMONIO**

Capital	\$ 10,000.00
Reserva Legal	\$ 605.51
Utilidades años anteriores	\$ 9.404.59
Utilidad al 31 Diciembre del 2017	\$ 5.449.60
Total del Patrimonio	<b>\$ 25.459.70</b>

**ESTRADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

Ingresos y Gastos: Ejercicio de Enero a Diciembre 2.017, se cuantifican de la siguiente manera.

**INGRESOS :**

Ventas	\$ 165.494.74
<b>Total</b>	<b>\$ 165.494.74</b>

**COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS :**

Remuneraciones	\$ 7.025.00
Gastos Depreciación	\$ 3.672.81
Gastos de Movilización y Transporte	\$ 66 869 51
Combustibles y lubricantes	\$ 1.542.47
Arrendamientos	\$ 17.660.40
Suministros Y Materiales	\$ 33 171 61
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 12.424.14
Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 1.008.41
Servicios Publicos	\$ 3.750.39
Otros Gastos Generales	\$ 6.919.98
<b>Total</b>	<b>\$ 156.361.81</b>

**Utilidad antes de Impuestos 31/12/17** **\$ 9.132.93**

Situación Financiera.- De la situación financiera detallada en el cuadro se establece una adecuada posición de liquidez, de solidez y un equilibrio en el excedente anual de la Empresa.

Resultado de la Gestión Financiera.- Luego del análisis a cada una de las cuentas y rubros de los Estados Financieros, se concluye que dentro del periodo de administración comprendido de Enero a Diciembre del 2.017, se presenta razonablemente la situación financiera de la Cooperativa incluyendo un análisis de todas las cuentas del mismo periodo económico. Hasta aquí las Notas a los Estados Financieros, periodo 2.017.

**FABIAN CONTRERAS GARAY**

**Presidente**

**DINTELCAB ON LINA S.A.**