

Quito, 10 de Abril del 2018

NOTAS EXPLICATIVAS DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2017

Se han realizado los estados financieros, Balance General, y el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2017, los estados financieros son de responsabilidad de los administradores de la Cooperativa en conjunto con el Contador General a quienes les corresponde su elaboración y supervisión respectivamente.

Esta contabilidad se fundamenta en las Normas Internacionales de Contabilidad Financiera NIIF hasta donde las posibilidades y las transacciones contables lo permitan, por lo tanto se han realizado el análisis pertinente a cada una de las cuentas para que las mismas tengan una razonabilidad financiera, del mismo modo podemos exponer que del trabajo realizado no existen errores materiales dentro del marco de referencia de los principios Generalmente Aceptados, así como de otras normas aplicables en la república del Ecuador es por esto que considero que la información de la contabilidad genera una certeza razonable .

ACTIVOS DISPONIBLES.-Es el saldo que existe en los bancos después de las conciliaciones bancarias de libros comparado con los estados de cuenta que emite el banco.

CUENTAS POR COBRAR.-Es el saldo por cobrar a los SOCIOS, CLIENTES y el crédito tributario por retenciones en la fuente que nos realizan nuestros clientes.

ACTIVOS FIJOS.-En esta cuenta están registrados todos los activos de la Compañía, muebles y enseres, y equipos de computación, con su respectiva depreciación asentada y aplicada en línea recta.

PASIVOS.-Cuentas por pagar A NUESTROS PROVEEDORES DE LOS COLEGIOS, el impuesto a la renta por pagar y la participación empleados del 15% de utilidades.

Respeitado por la conciliación tributaria.

PATRIMONIO.-En esta cuenta esta registrado todas las cuentas de capital pagado, resultados de ejercicios anteriores, reservas y las utilidades del ejercicio 2017.

-INGRESOS.-Esta registrado todas las facturas que se emitió en el periodo 2017, Incluidas las facturas con punto de emisión, más los ingresos administrativos que son las cuotas de los socios.

EGRESOS.- En el balance de resultados del ejercicio 2017, detalle cuenta y concepto del gasto incurrido en el ejercicio, siendo los más relevantes el costo de los choferas quedando un pequeño margen de utilidad ya que la Compañía de Transporte persigue un afán de servicio el cual está reflejado en la utilidad del ejercicio.

Resumen de los estados financieros

<u>DETALLE DE LA CUENTA</u>	<u>PERIODO</u>
	<u>2017</u>
	USD
TOTAL DE ACTIVOS	108.215,71
TOTAL PASIVOS	79.996,71
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017	6.219,52
TOTAL PATRIMONIO	28.219,00


Atentamente
Jorge Estrella Z.
Contador
Cí #1801589628001