

TURISMUNDIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Expresado en miles de dólares)

NOTA 1. ANTECEDENTES DE LA COMPAÑIA

TURISMUNDIAL S.A. Se constituyo el 6 de abril de 1962 e inscrita en el Registro de Mercantil el 11 de abril de 1962 y aprobada por el organismo de control Superintendencia de Compañías. La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio es en la ciudad la Quito.

La Compañía tiene un plazo de duración de ochenta y dos años a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de Quito. El objeto social de la Compañía es las funciones propias de una agencia de viajes (N7911.00) a la línea **AVENTAS DE PASAJES Y PAQUETES TURISTICOS**. Para el cumplimiento de su objeto social, la Compañía podrá realizar toda clase de actos civiles y mercantiles, celebrar contratos de cualquier naturaleza.

NOTA 2. PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES:

a) Base de Presentación de los Estados Financieros:

Preparación de los estados financieros. Los estados financieros han sido preparados sobre bases De acumulación de los costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las. Los estados Financieros, que se extraen de sus registros contables llevados en un sistema computarizado, Fueron ajustados en concordancia con disposiciones legales sobre las NIIF para PYMES.

El ejercicio económico observado por la Compañía transcurre de enero a diciembre de cada año.

b) Propiedad, planta y equipos:

Los activos son valorados según sus vidas útiles estimadas, que se indican a continuación:

| | |
|----------------------------|-------------|
| Inmuebles y Construcciones | 25- 40 años |
| Maquinaria | 10- 15 años |
| Vehículos | 3- 5 años |
| Equipos de Computación | 3 años |
| Muebles enseres y Equipos | 10 años |

Cuando se venden o se retira un activo, el valor actualizado y depreciación acumulada se descarga de las cuentas correspondientes y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

c) Impuesto a la Renta:

De acuerdo con la Ley de Impuesto a la Renta, la utilidad impositiva de la Compañía esta Gravada a la tasa del 23% en caso de ser distribuida, y después de reconocer la participación a empleados (15%).

e) Reserva Legal:

La Ley de Compañías exige que se transfieran a reserva legal, de las utilidades liquidas de cada ejercicio económico, un porcentaje del 10% de las mismas, hasta que esta represente, por lo menos, el 50% del capital social pagado. Dicha reserva puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en operaciones. Esta reserva debe ser reintegrada, si después de constituirse resultada disminuida por cualquier causa.

f) Participación de utilidades a empleados:

En concordancia con las disposiciones vigentes (Código del Trabajo) la Compañía debe asignar El 15% de sus utilidades netas, antes de la estimación del Impuesto a la Renta, la misma que se Registra como una provisión con cargo a las ganancias acumuladas.

A continuación se detalla la composición de los principales rubros del Estado de Situación Financiera y comparativos Diciembre del 2011 y 2012, en la siguiente forma:

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

| BANCOS - INVERSIONES | 2012 | 2011 |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Pichincha | 97.342,56 | 60.417,03 |

NOTA 4 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

| CUENTAS POR COBRAR | 2012 | 2011 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Varios Deudores Clientes | 531.790,44 | 439.022,52 |

NOTA 5 – ACTIVOS POR CORRIENTES:

| | 2012 | 2011 |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Retenciones y Anticipos en la Fuente IVA anticipo en Compras | 10.197,32 | 7.528,74 |
| | 0,00 | 2.092,69 |

NOTA 6 – ACTIVOS FIJOS

| | 2012 | 2011 |
|---------------------|-------------|-------------|
| Activos Fijos Netos | 35.339,82 | 37.545,79 |

NOTA 7 – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

| | 2012 | 2011 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Cuentas por Pagar | 37.890,67 | 18.479,14 |
| Prestamos Socios | 195.000,00 | 194.000,00 |
| Aporte Personal IESS | 979,36 | 768,73 |
| Aporte Patronal IESS | 1.272,65 | 602,03 |
| Retenciones en la Fuente por pagar | 524,68 | 685,63 |
| Retenciones IVA por Pagar | 154,93 | 1.210,40 |
| Otras Pasivos Corrientes | 197.853,58 | 63.852,66 |

NOTA 8- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

| | 2012 | 2011 |
|----------------------|----------|----------|
| Décimo Tercer Sueldo | 872,87 | 715,60 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 2.328,50 | 1.401,46 |

NOTA 9 - CAPITAL SOCIAL, RESERVAS y UTILIDADES

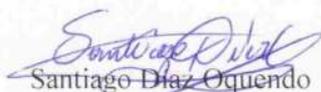
| | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Capital Social y Otros | 378.869,44 | 361.091,33 |
| Numero de Acciones | 600.000,00 | 600.000,00 |
| VALOR NOMINAL POR ACCIONES | 0,631449 | 0,601819 |

La Empresa en ejercicio fiscal del 2012, que genero una utilidad de US\$ 41.442,62 y Previo a las provisiones de los impuestos de ley tributaria.

NOTA 10 – CONTINGENCIAS**a) SITUACION FISCAL**

En concordancia con disposiciones legales vigentes el Servicio de Rentas conserva el derecho de fiscalizar las cuentas de la Compañía los seis últimos años de los ejercicios fiscales y la Superintendencia de Compañías también esta en la obligación del control de cuentas contables según la ley de Compañías.

Certifica:


Santiago Diaz Oquendo
CONTADOR GENERAL