

GUAYAQUIL VISION SA. QUILVISION

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

1. Operaciones

GUAYAQUIL VISION SA. QUILVISION, se constituyó el 04 de Agosto del 2004. Su actividad económica principal es la de Fomentar el Turismo.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede su valor de mercado.

Propiedades y Equipos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para muebles y enseres, equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por los paquetes de productos turísticos mediante el uso de nuestros recursos (buses).

GUAYAQUIL VISION SA. QUITIVISION

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Costos de Operación

Representa principalmente los costos por el mantenimiento de los buses y los gastos de sueldos y administrativos.

3. Caja & Bancos

Caja & Bancos consiste de lo siguiente:

	2014	2013
	(U. S. Dólares)	
Caja Oficina	27,88	0,00
Austro Cta. Cte.	3,90	0,00
Pacifico Cta. Cte.	0,20	2.916,29
	<u>31,98</u>	<u>2.916,29</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2014	2013
	(U. S. Dólares)	
Clientes	56.627,11	71.971,01
Provisión Cuentas Incobrables	(3.816,04)	(3.816,04)
Deudores Varios	292.257,43	314.137,64
Prestamos a Empleados	3.246,36	0,00
Impuestos	22.446,14	68.535,70
Otras	2.000,00	0,00
	<u>372.761,00</u>	<u>450.828,31</u>

Clientes representan facturas por ventas de paquetes turísticos y servicios de publicidad, con plazos de 30 días y no generan intereses.

Cuentas Incobrables representan principalmente la provisión anual de la cartera vencida de más de un año.

Deudores Varios representan principalmente anticipos otorgados a terceros.

Impuestos representan principalmente por el impuesto al valor agregado pagado a los proveedores de bienes y servicios, así mismo del saldo a favor por retenciones del IVA efectuada por nuestros clientes.

Otras Cuentas por cobrar representan principalmente el depósito en Garantía por el alquiler de la Oficina en el centro de convenciones.

GUAYAQUIL VISION SA. QUILVISION

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

5. Propiedades Plantas y Equipos

Propiedades, Plantas y Equipos comprende lo siguiente:

	2014	2013
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Muebles y Enseres	16.523,29	16.523,29
Maquinarias y Equipos	783,87	3.658,17
Equipos de Computación	1.242,28	1.242,28
Veículos	160.000,00	160.000,00
(-) Depreciación Acumulada	(102.371,70)	(68.353,64)
	<u>76.177,74</u>	<u>113.070,10</u>

6. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	2014	2013
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Préstamos Bancarios	23.323,87	80.704,66
Proveedores Locales	160.274,88	96.021,12
Impuestos	2.263,22	6.205,24
Participación trabajadores	1.566,05	14.476,83
IESS	2.732,10	0,00
Acumulados por Pagar	7.945,70	37.051,02
Otras Cuentas por Pagar	0,00	84.213,58
	<u>198.105,82</u>	<u>318.672,45</u>

Préstamos Bancarios representan valores otorgados por las Instituciones Bancarias que generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 180 días.

Proveedores locales representan facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

Impuestos representan principalmente el pago de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores de bienes y servicios.

Participación de Trabajadores representa el 15% del valor de las utilidades del 2014.

IESS representa el valor de la planilla del mes de diciembre.

Acumulados por pagar representan principalmente la provisión de los beneficios sociales a los que tienen derechos los empleados de la compañía.

GUAYAQUIL VISION SA. QUILVISION

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

7. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2014, el capital pagado está dividido en 800 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.



XAVIER PESANTES ESPINOZA
PRESIDENTE EJECUTIVO



FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR - RNC. No. 0.6993