

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.**

### **ZONESERU S.A**

La actividad principal Agencias de Viajes y Operadora de Turismo. .

La compañía es una sociedad anónima constituida el 11 de Mayo del año 2005, en Ecuador Provincia Guayas Cantón Guayaquil parroquia Pascuales regulada por la ley de compañías, inscrita en el registro Mercantil del cantón Guayaquil el 23 de Mayo del año 2005.

El Domicilio de la compañía donde se encuentran ubicada su oficina es el cantón Guayaquil Pascuales Barrio Mucho Lote Solar 2 .

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

#### **RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

Los Estados Financieros de la compañía, comprende los Estados de Situación Financiera al Enero 1 al diciembre del 2012, los estados de resultados integral de cambios en el Patrimonio.

En estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Conforme a la NIIF 1, adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estos Estados Financieros de la compañía del año 2012 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebradas el 21 de Enero del año 2013, y fueron preparadas de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, vigentes las cuales fueron consideradas como los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) tal como define la NIIF1. Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación del Estado de Situación Financiera de acuerdo a las NIIF del 1 de enero y 31 de diciembre del 2012. Los PCGA difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

Los Estados de situación Financiera de acuerdo con NIIF al 31 de diciembre del 2012, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2011.

Las principales políticas contables adoptadas por la compañía en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación. Tal como lo requiere la NIIF1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan en los Estados Financieros.

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda funcional de la compañía y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles) y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas de forma que presentan razonablemente la situación financiera de ZONESERU SA al 31 de diciembre del 2011. Son las siguientes cuentas Contables:

#### **Efectivo Equivalente al Efectivo**

Esto comprende el saldo en libros, así también de los Estados de cuentas bancarias relacionadas de la actividad o giro comercial que la empresa esta dedicada, cuenta con la disponibilidad de propios recursos.

| <u>2012</u>  | <u>2011</u> |
|--------------|-------------|
| ( USDólares) |             |
| 17978.10     | 14.105,00   |

#### **Inventario Repuestos Herramientas y Accesorios**

Son herramientas y accesorios, que utilizan para la actividad a la que se dedica y cuales están dentro de este rubro por cuanto son renovados, y se mantiene los mismos valores.

| <u>2012</u>  | <u>2011</u> |
|--------------|-------------|
| ( USDólares) |             |
| 2.301,18     | 2.301,18    |

**Activos No Corriente****Propiedades Plantas y Equipos**

Estos Activos fueron adquiridos en este año (2010) por lo tanto son valores reales, por esta razón no han sido revalorizados; el uso es para dar servicios, utilizados en la parte administrativa como parte del giro del negocio.

|                                  | <u>2012</u>   | <u>2011</u> |
|----------------------------------|---------------|-------------|
|                                  | ( US Dólares) |             |
| Muebles y Enseres                | 4.561,12      | 3.601,12    |
| Maquinaria Equipos Instalación   | 33.037,67     | 33.037,67   |
| Naves y Aeronave (embarcaciones) | 254.433,88    | 241.987,72  |
| Equipo de Computación            | 5.979,00      | 5.979,00    |
| Depreciaciones Acumuladas        | (79.990,50)   | (79.990,50) |

**Pasivos Corriente**

Cuentas por Pagar  
Proveedores

Este valor \$ 4.800 es de 4 proveedores quedaron pendientes de pago.

**Capital Social**

La estructura de este capital está asignada en sus accionistas:

Jaya Guachimboza Daniela Jacqueline con el 10% que equivale a 80 acciones de \$1,00 cada una siendo el total de \$ 80,00. Jaya Guachimboza Dany Daniel con el 5% que equivale a 40 acciones de \$1 cada una siendo el total de \$ 40,00 . Jaya Guachimboza Julián Fernando con el 75% que equivale a 600 acciones de \$1 cada una siendo el total de \$ 600,00. Jaya Guachimboza Luis Ricardo con el 10% que equivale a 80 acciones \$ 1 cada una siendo el total de \$ 80.

### **Aportes de Socios o Accionistas Para Futuras Capitalización.**

Este aporte fue para poder comprar las embarcaciones e implementarla para poder utilizar , y poner en funcionamiento el Catamarán . Esto viene arrastrando desde el año 2010.

Las aportaciones de los Socios es la siguiente:

| <b>APORTACIONE DE LOS SOCIOS</b>    |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| <b>EFFECTIVO</b>                    |                     |
| JAYA GUACHIMBOZA JULIAN FERNANDO    | 227.657,85          |
| JAYA GUACHIMBOZA LUIS RICARDO       | 30.659,32           |
| JAYA GUACHIMBOZA DANIELA JACQUELINE | 30.659,31           |
| JAYA GUACHIMBOZA DANNY DANIEL       | 15.659,31           |
|                                     | <b>\$304.635,79</b> |

Estos Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013 han sido emitidos el 29 de enero del 2013, con la autorización de la Gerencia de la compañía y fueron aprobados por Socios y Accionistas de **ZONESERUN S.A.**

De parte de los Socios Accionistas esperan que sus ingresos, movimientos incrementen Razonables para continuar aplicando las Normas Internacionales de Información Financieras para el ejercicio del año 2014.

Luis Jaya Guachimboza  
Gerente General

Daniel Palacios Morales  
Contador  
Reg. 7011

**Aportes de Socios o Accionistas Para Futuras Capitalización.**

Este aporte fue para poder comprar las embarcaciones e implementaria para poder utilizar , y poner en funcionamiento el Catamarán . Esto viene arrastrando desde el año 2010.

Las aportaciones de los Socios es la siguiente:

| APORTACIONE DE LOS SOCIOS           |            |
|-------------------------------------|------------|
| EFECTIVO                            |            |
| JAYA GUACHIMBOZA JULIAN FERNANDO    | 226.998,53 |
| JAYA GUACHIMBOZA LUIS RICARDO       | 30.000,00  |
| JAYA GUACHIMBOZA DANIELA JACQUELINE | 30.000,00  |
| JAYA GUACHIMBOZA DANNY DANIEL       | 15.000,00  |
| \$301.998,53                        |            |

**Ganancia o/Perdida Acumuladas Contable**

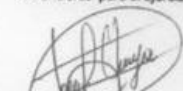
Esta pérdida viene arrastrando desde el año 2009, se determinara su debida amortización dentro de los 5 años posteriores al ejercicio económico generado esta pérdida, de acuerdo a la junta de socios.

**Ganancia o/Perdida de Operaciones Continuas**

Es el resultado entre las ganancias vs. Gastos durante este ejercicio económico. Del Resultado Integral.

Estos Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012 han sido emitidos el 21 de enero del 2013, con la autorización de la Gerencia de la compañía y fueron aprobados por Socios y Accionistas de ZONESERUN S.A.

De parte de los Socios Accionistas esperan que sus ingresos, movimientos incrementalmente Razonables para continuar aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera para el ejercicio del año 2013.

  
Luis Jara Guachimboza  
Gerente General

  
Daniel Palacios Morales  
Canciller  
Reg. 7011