

CHARTUR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 1.- Principales Políticas Contables

Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares	2014
Caja General	-
Banco Pichincha	1,630.23
Banco del Austro	363.49
Total	1,993.72

CHARTUR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Cientes	2,985.18
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Anticipos a proveedores	0.00
Porveedor1	
Porveedor2	
Total	2,985.18

El análisis de antigüedad de Cientes Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Cliente	Deuda	No Vencido	0 - 30	31 - 60	60
	Total		días	días	días
LANDEV LAND DEVELOPERS S.	2,985.18	1,272.71	1,712.47		
Ciente2	-	-			
Ciente3	-	-			
Total	2,985.18	1,272.71	1,712.47	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	42.63%	57.37%	0.00%	0.00%

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Crédito tributario – IVA	56,688.05
Retenciones por cobrar - IR	16,110.90
Crédito tributario – IR	1,331.68
Total	74,130.63

CHARTUR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 5 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Mercaderías	-
Total	-

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Maquinaria	143,643.42
Muebles y Enseres	2,215.12
Vehículos	-
Depreciación Acumulada	(15,557.36)
Total	130,301.18

Nota 7 Préstamos a Corto Plazo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Banco del Pichincha	57,688.75
Total	57,688.75

CHARTUR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Proveedores	45,237.34
Anticipo de Clientes	-
Cliente1	-
Cliente2	-
Total	45,237.34

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
DITECA S.A.	18,680.06	18,680.06			
AMERAFIN	1,500.00	1,500.00			
MAQUINARIAS ULLOA	1,200.00	1,200.00			
MERCADONA S.A.	1,500.00	1,500.00			
DISTRIBUIDORA DISDURAN S.A.	22,357.28	22,357.28			
Proveedor6	-				
Proveedor7	-				
Proveedor8	-				
Proveedor9	-				
Proveedor10	-				
Proveedor11	-				
Proveedor12	-				
Proveedor13	-				
Proveedor14	-				
Proveedor15	-				
Proveedor16	-				
Total	45,237.34	45,237.34	-	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 9 Impuestos por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Retenciones por pagar - IR	2,676.64
Retenciones por pagar - IVA	1.12
Impuesto a la Renta por Pagar	.
Total	2,677.76

CHARTUR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014**

(Expresado en Dólares Americanos)**Nota 10 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Aportes al IESS por pagar	1,344.82
Acreedores Varios	-
Beneficios Sociales por pagar	3,348.79
Intereses por Pagar	
Total	4,693.61

Nota 11 Capital Pagado

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Capital Social	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	-
Total	800.00

Nota 12 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Utilidad de Ejercicios anteriores	2,670.88
Pérdida de Ejercicios anteriores	-
Utilidad del Periodo	95,642.37
Total	98,313.25

Nota 13 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014,

En dólares americanos	2014
Ventas Netas	1,515,598.71
Costo de Ventas	-
Total	1,515,598.71

CHARTUR S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014**

(Expresado en Dólares Americanos)**Nota 14 Gastos Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Sueldos y Salarios	45,374.10
AEI	24,104.41
Horas Extras	14,443.22
Beneficios Sociales	13,734.72
Aporte Patronal	5,512.95
Alimentación	525.22
Incentivos	14,719.38
Otros Gastos de Personal	
Subtotal	118,414.00
Depreciaciones y Amortizaciones	14,585.85
Subtotal	14,585.85
Afiliaciones y Suscripciones	-
Arriendos	38,131.13
Combustibles y Lubricantes	49,545.14
Legales y Judiciales	13.20
Mantenimiento y Reparaciones	334,946.85
Miscelaneos	-
Transporte de Productos	314,071.57
Seguros	-
Servicios Básicos	81.50
Servicios Bancarios	-
Suministros de Oficina	468.73
Suministros de Limpieza	
IVA Cargado a Gastos	
Telecomunicaciones	3,602.56
Representación y Gestión	546,095.81
Vigilancia y Guardianía	-
Subtotal	1,286,956.49
TOTAL GENERAL	1,419,956.34