

**MARLINTOUR S.A.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011

En dólares estadounidenses

**Nota No.1**

**CAJA-BANCOS**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Caja general	382	-0-
Banco de Guayaquil	<u>731</u>	<u>1.418</u>
Saldo final:	1.113	1.418

**Nota No.2**

**CUENTAS POR COBRAR**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Clientes	8.439	1.829
Anticipos a Proveedores	322	122
Préstamos a Empleados	<u>583</u>	<u>1.175</u>
Saldo final	9.344	3.126

**Nota No.3**

**CREDITO FISCAL**

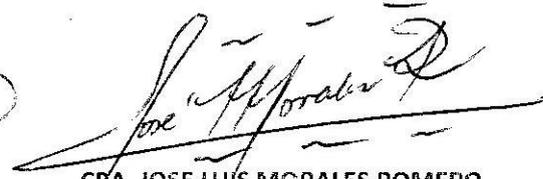
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Retenciones de IVA	3.148	3.806
Retenciones en la Fuente a favor	<u>330</u>	<u>352</u>
Saldo final:	3.478	4.158

**Nota No. 4**

**PAGOS ANTICIPADOS**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Seguros Pagados por Anticipado	<u>1.168</u>	<u>1.233</u>
Saldo final:	1.168	1.233

  
RAMON OLMEDO VELASQUEZ SANTOS  
Gerente General

  
CPA. JOSE LUIS MORALES ROMERO  
Contador

**MARLINTOUR S.A.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011

En dólares estadounidenses

**Nota No. 5**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Botes	62.510	62.510
(-) Depreciación acumulada	<u>8.587</u>	<u>5.461</u>
Saldo Final	53.923	57.049

**Nota No. 6**

**CUENTAS POR PAGAR**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Proveedores locales	349	192
Préstamos de Accionistas	63.664	61.264
Obligaciones con la Administración Tributaria	85	67
Obligaciones con el IESS	258	220
Obligaciones con Empleados	<u>815</u>	<u>1.527</u>
Saldo Final	65.171	63.270

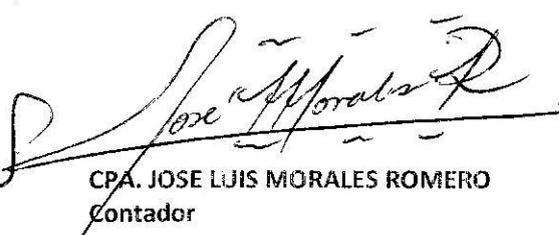
**Nota No. 7**

**JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieran prestado sus servicios en forma continua o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, la compañía si dispone del estudio actuarial respectivo, por lo cual procede a registrar la provisión por jubilación patronal y por desahucio.

  
RAMON OLMEDO VELASQUEZ SANTOS  
Gerente General

  
CPA. JOSE LUIS MORALES ROMERO  
Contador

**MARLINTOUR S.A.**

**Notas a los estados financieros**

**Al 31 de diciembre del 2012 y 2011**

**En dólares estadounidenses**

**Nota No. 8**

**PATRIMONIO**

**Capital Social**

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 900 participaciones de US\$ 1 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Velázquez Santos Ramón Olmedo	300	300
Vivar Jurado Felipe Xavier	300	300
Vivar Jurado Jorge Washington	<u>300</u>	<u>300</u>
Total:	900	900

**Aportes a futuras capitalizaciones**

El saldo a la fecha asciende a \$ 2.011 y corresponden a valores entregados por los accionistas en Noviembre/2011

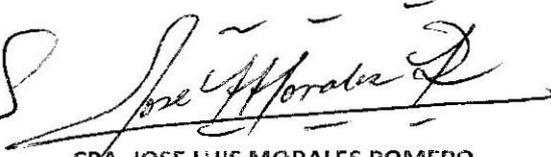
**Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores:**

Asciende a \$650.

**Utilidad del Ejercicio**

La utilidad neta del ejercicio asciende a \$23, luego de deducir el 15% participación trabajadores e Impuesto a la Renta Mínimo.

  
**RAMON OLMEDO VELASQUEZ SANTOS**  
Gerente General

  
**CPA. JOSE LUIS MORALES ROMERO**  
Contador

**MARLINTOUR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2012 y 2011**  
**En dólares estadounidenses**

**Nota No. 9**  
**SITUACION FISCAL**

**Impuesto a la Renta**

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 23% (Periodo 2011; al 24%) aplicable a las utilidades distribuída; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

**Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta**

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

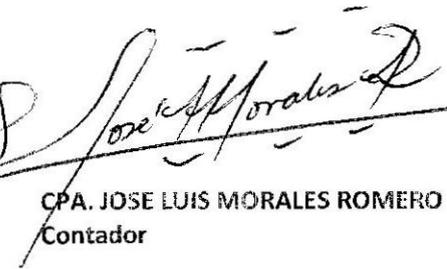
La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

**Conciliación del resultado contable tributario**

El impuesto a la renta de los años 2012 y 2011 se determinó como sigue:

	2012	2011
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	662	4.123
Participación Trabajadores	(99)	(618)
Deducción por discapacidad y otros		
Deducciones por leyes especiales (7.264) Gastos No Deducibles	935	1.868
Amortización pérdidas ejercicios anteriores	-0-	(1.343)
Utilidad (Pérdida) Gravable	<u>1.498</u>	<u>4.030</u>
Impuesto a la Renta mínimo y/o causado	540	967

  
**RAMON OLMEDO VELASQUEZ SANTOS**  
Gerente General

  
**CPA. JOSE LUIS MORALES ROMERO**  
Contador