

**AGENCIA DE VIAJES TAKEOFF TRAVEL CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 AGOSTO AL 31 DICIEMBRE 2011**  
(Expresado en Dólares de E.U.A)

**1. OPERACIONES**

La Agencia de Viajes **Takeoff Travel Cía. Ltda.** Fue creada el 15 de junio de 2011 según resolución N° 403 organismo de control, supervisión y de apoyo al sector empresarial y de mercado de valores.

**2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:**

**a.- Bases de presentación**

La AGENCIA DE VIAJES TAKEOFF TRAVEL CIA. LTDA. Mantiene sus registros contables en el programa MONICA que es el comúnmente usado en empresas que comienzan sus actividades económicas.

**b.- Reconocimientos de ingresos**

Los ingresos por alícuotas se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios son entregados o prestados y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

**c.- Reconocimientos de gastos**

Los gastos se registran al momento de ser pagados, mas la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con factura de los proveedores.

**d.- Mobiliario y Equipo**

Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo que son de uso exclusivo de la Administración se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada.

**e.- Registros contables y unidad monetaria**

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de los Estados Unidos de Norte América que es la unidad monetaria adoptada por la Republica del Ecuador.

**3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre de 2011, los saldos de efectivo en caja y bancos se conforman de la siguiente manera:

- (1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.
- (2) Corresponden a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

Al 31 de diciembre de 2011, las cuentas caja y bancos se formaban de la siguiente manera:

	<u>Balance Inicial</u> <u>01/06/2011</u>	<u>Balance Final</u> <u>31/12/2011</u>
Caja	00.00	25.78
Bancos	400.00	113.30

#### 4. CUENTAS POR COBRAR

En el año 2011, corresponde al saldo por cobrar a: clientes, Prestamos a socios, anticipo de impuestos de IVA, de Impuesto a la Renta y Crédito Tributario. De acuerdo a la Administración a la fecha de emisión de este informe la mayoría de dichos valores han sido recuperados por lo cual no se considera necesario establecer una provisión para cuentas incobrables para el caso de clientes, y para el caso de impuestos se recuperara en su debido tiempo según se realicen las debidas declaraciones en el tiempo y plazo establecido por la Administración Tributaria.

	<u>Balance Inicial</u> <u>01/06/2011</u>	<u>Balance Final</u> <u>31/12/2011</u>
Clientes	0.00	60.76
Prestamos a Socios	0.00	1380.72
Anticipo IVA Ret. 70%	0.00	1.65
Anticipo Ret. Fte. 2%	0.00	20.64
Credito Tributario	0.00	616.39

#### 5. MOBILIARIO Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2011, mobiliario y equipo se formaba de la siguiente manera:

	<u>Balance Inicial</u> <u>01/06/2011</u>	<u>Balance Final</u> <u>31/12/2011</u>
Muebles de Oficina	1050.00	1050.00
Equipo de Computación	622.24	622.24
Equipo de Oficina	864.00	864.00
Dep. Acum. Mueb. De Ofic.	0.00	(43.75)
Dep. Acum. Equip. De Comp.	0.00	(19.44)
Dep. Acum. Equip. De Ofic.	0.00	(120.00)

#### 6. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2011, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	<u>Balance Inicial</u>	<u>Balance Final</u>
	<u>01/06/2011</u>	<u>31/12/2011</u>
Decimo III por pagar	0.00	25.00
Decimos IV por pagar	0.00	110.00
Fondos de reserva por pagar	0.00	224.99
Vacaciones por pagar	0.00	112.41
Sueldos y Salarios por pagar	0.00	634.55
Aporte Personal IESS por pagar	0.00	65.45
Aporte Patronal IESS por pagar	0.00	85.05
Impuestos por pagar	0.00	251.54
Cuentas por pagar	0.00	90.00

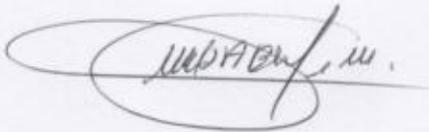
#### **INGRESOS ORDINARIOS:**

Para el año 2011, los ingresos ordinarios corresponden a las ventas realizadas con tarifa 12% que provienen de la adquisición de viajes a Cuba por cuya actividad la empresa tiene como su mayor fuente de ingresos; además ventas con tarifa 0% que corresponden a la facturación de las tasas aeroportuarias las mismas que están exentas de impuestos.

#### **GASTOS DE ADMINISTRACION:**

Para el año 2011, corresponde a los pagos efectuados al personal de administración que labora bajo relación de dependencia para la Agencia de Viajes Takeoff Travel Cía. Ltda. , así como también los pagos realizados por servicios básicos, mantenimientos y suministros de oficina.

Realizado por: Ing. Ana Chuya



Aprobado por:

.....  
**Sra. Eulalia Cárdenas U.**  
**GERENTE**