

SOUTHTRIP AVENTURAS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresadas en Dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES:

La empresa SOUTHTRIP AVENTURAS CIA. LTDA. Fue creada el 20 de julio de 2011, radicada en el país A. El domicilio de la calle Isla Pinzón N43-86 y Tomas de Berlanga, en la provincia de Pichincha, cantón Quito, su objeto social consiste en la prestación de Servicios Turísticos referido a la venta de paquetes turísticos y l expendio de ticket aéreos a nivel nacional e internacional, de acuerdo a lo dispuesto en el numeral tres del artículo ciento treinta y siete de la Ley de Compañías.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de presentación

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados dólares en las unidades monetarias del Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la empresa. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la empresa y que tengan la mayor relevancia

b. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por anticipo de clientes 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. Reconocimiento de gastos

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

d. Mobiliario y equipo

No posee de mobiliario y equipo propio por lo que no utilizo ningún tipo de método de depreciación.

e. Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

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

	2011
Cooperativa de Ahorro y Crédito 29 Octubre L. TDA. (1)	8.54
Caja chica	-
	<u>8.54</u>

(1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

4. CUENTAS POR COBRAR:

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

- (1) Para el años 2011, queda un saldo de acurdo al estado de cuenta de \$8,54 dólares. movimientos bancarios que solo lo realizaba el SR. Gerente Mario Maldonado Ex - Gerente

	2011
Mario Maldonado (2)	4.610,73
Retenciones En La Fuente	2,35
Crédito Tributario	49,38
	<u>4.662,46</u>

- (2) Para los años 2011, corresponde al saldo por cobrar a los valores retirados por el Sr. Gerente Mario Maldonado en los meses de julio a diciembre

5. MOBILIARIO Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre 2011 la empresa no posee de mobiliario y equipo propio por lo que no utilizo ningún tipo de método de depreciación.

6. CUENTAS POR PAGAR:

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

		2011
Proveedores	(3)	2.501,98
Anticipo Clientes	(4)	14887.29
Impuestos por Pagar		129.2
		<u>15016.49</u>

- (3) Los proveedores pendientes de cancelación se detalla a continuación:

P00009	MAXITRAVEL	2.501.98
P00010	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	129.20

- (3) Los anticipos de clientes corresponden al grupo que esta abonando para el paquete turístico que saldrá en el 2012

7. INGRESOS ORDINARIAS:

Para el años 2011, corresponden a los ingresos propios de la agencia de viajes, venta de tour al exterior e intermediación a nacional de la siguiente manera:

VENTAS TARIFA 0%	<u>28.048.87</u>
SERVICIOS INTERNACIONALES	<u>27.524.99</u>

REPUBLICA DOMINICANA	25.116.70	
COLOMBIA	1.353.17	
PRESTACION DE SERVIOS NACIONALES	1.055.12	
SERVICIOS NACIONALES		<u>523.88</u>
TKT AEREO NACIONAL	74.20	
TKT AEREO INTERNACIONAL	449.68	
VENTAS TARIFA 12%		<u>995.44</u>
COMISIONES		<u>149.84</u>
TKSTS AEREOS	75.44	
OTROS	74.40	
TRAMITES		<u>845.60</u>
FEE DE EMISION	62.00	
SERVICIOS DE INTERMEDIACION	783.60	
OTROS INGRESOS		<u>2.94</u>
OTROS INGRESOS	2.94	
		<u><u>29047.25</u></u>

8. GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2011 los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

	2011
SERVICIOS INTERNACIONALES	<u>26.954.30</u>
REPUBLICA DOMINICANA	23.385.51
COLOMBIA	645.00
PANAMA	2.923.79
SERVICIOS NACIONALES	<u>14.968.27</u>

TKT AEREO NACIONAL	241.84	
TKT AEREO INTERNACIONAL	1.752.52	
MOMPICHE	11.591.07	
SERVICIO DE INTERMEDIACION	1.382.84	
		<u>41.922.57</u>

9. GASTOS DE ADMINISTRATIVOS:

Al 31 de diciembre del 2011 los gastos administrativos se formaban de la siguiente manera:

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS		<u>350.89</u>
SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	350.89	
SUMINISTROS DE OFICINA	107.60	
CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	131.89	
GASTOS BANCARIOS	6.20	
GASTO FACTOR DE PROPORCIONALIDAD	105.20	
OTROS GASTOS		<u>21.26</u>
GASTOS NO DEDUCIBLES	21.26	
		<u><u>372.15</u></u>

.

10. DEFICIT ACUMULADO:

Al 31 de diciembre del 2011 el resultado fue negativo de \$-13.247,47 dólares.

11. IMPUESTO A LA RENTA:

La empresa SOUTHTRIP AVENTURAS CIA. LTDA al tener un resultado negativo, no es objeto de cálculo del impuesto a la renta.

.

12. EVENTOS SUBSECUENTES:

- A la fecha de emisión de este informe, la Administración se encuentra realizando los trámites legales en contra del Sr. Mario Maldonado por abuso de confianza e irregularidad con la utilización de fondos. La información con la que se preparo este balance la facilito la Sra. Gerente Alicia Terán, para el cumplimiento de las obligaciones tributarias y con los Organismos de Control de la Empresa

Alicia Terán

1705785622

Gerente General