

LISTOTOUR CIA. LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

LISTOTOUR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

2

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE CADA AÑO
(en dólares americanos)

ACTIVO	2011	2012	Variación 12/11	NOTAS
ACTIVO CORRIENTE	\$900.00	\$866.00	-\$34.00	
Efectivo	\$900.00	\$866.00	-\$34.00	NOTA 1
TOTAL INVERSIÓN		\$866.00	-\$34.00	
PASIVO	2011	2012	Variación	
PASIVO CORRIENTE	\$250.00	\$250.00	\$0.00	
Otras cuentas por pagar	\$250.00	\$250.00	\$0.00	NOTA 2
TOTAL PASIVO	\$250.00	\$250.00	\$0.00	
PATRIMONIO				
Capital	\$900.00	\$900.00	\$0.00	NOTA 3
Pérdida Ejercicios Anteriores		-\$250.00	-\$250.00	NOTA 4
Resultado 2011	-\$250.00		\$250.00	
Resultado 2012	\$0.00	-\$34.00	-\$34.00	NOTA 5
Total Patrimonio	\$650.00	\$616.00	-\$34.00	
TOTAL FINANCIAMIENTO	\$900.00	\$866.00	-\$34.00	

Ver notas a los estados financieros

LISTOTOUR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

3

ESTADOS DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS	2011	2012	Variación 12/11	
Ventas netas locales			\$0.00	
TOTAL INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
GASTOS	\$250.00	\$34.00	-\$216.00	NOTA 6
Honorarios profesionales y dietas		\$25.00	\$25.00	
Suministros y Materiales		\$6.00	\$6.00	
Impuestos y contribuciones	\$250.00	\$0.00	-\$250.00	
IVA cargado al costo		\$3.00	\$3.00	
Pérdida Operativa	-\$250.00	-\$34.00	-\$216.00	
PERDIDA NETA	-\$250.00	-\$34.00	-\$284.00	

Ver notas a los estados financieros

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

LISTOTOUR CIA. LTDA fue constituida en julio 12 del 2011 en la ciudad de Cuenca – Ecuador como una compañía limitada; su objeto social es la Actividad de Agencias de viajes , sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social, la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

El Compañía funciona en la ciudadela Los Joyeros, calles Fray Luis de León S/N e Isabel La Católica en la ciudad de Cuenca.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF's, y disposiciones establecidas por Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Flujo de efectivo.- Los flujos por “actividades de operación” incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 23% para sociedades.

1. CAJA, BANCOS

Al 31 de diciembre del 2012, están compuestos por el Saldo en efectivo por \$866.00

La cuenta caja está constituida por los aportes realizados por los socios al inicio de la compañía.

2. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, constituye un valor pendiente de pago por concepto de multas pendientes de pago con el Servicio de Rentas internas por atrasos en formularios del año 2011 por el mes de octubre del mismo año.

3. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está constituido por \$ 900, dividido en novecientas participaciones, nominativas de US\$ 1.00 cada una, distribuidas de la siguiente manera:

LISTOTOUR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

5

<u>Socios</u>	<u>No.</u> <u>Cedula Identidad</u>	<u>%</u> <u>participación</u>	<u>(US dólares)</u>
AGUIRRE NAULA FAUSTO LEONARDO	0103431771	16.67 %	150,00
FAREZ ARAUJO JULIO LIZARDO	0101073625	16.67 %	150,00
JIMENEZ LARRIVA JUAN FERNANDO	0102374360	16.67 %	150,00
PERALTA ORELLANA EFREN BELISARIO	0300602349	16.67 %	150,00
PEREZ ZUÑIGA SERVIO ADAN	0102722840	16.66 %	150,00
SAMANIEGO LARRIVA JOSE LUIS	0102866571	16.66 %	150,00
TOTAL			<u>900.00</u>

4. PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES

La pérdida fue ocasionada por el concepto detallado en la Nota 2. Y Nota 6.

5. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los resultados generaron una pérdida de \$34.00 originados por los gastos administrativos de operación como se detalla en la Nota 6.

6. GASTOS DE OPERACIÓN

El origen y sus acumulaciones, fueron causados como sigue:

	2011	2012	Variación 12/11
GASTOS	\$250.00	\$34.00	-\$216.00
Honorarios profesionales y dietas		\$25.00	\$25.00
Suministros y Materiales		\$6.00	\$6.00
Impuestos y contribuciones	\$250.00	\$0.00	-\$250.00
IVA cargado al costo		\$3.00	\$3.00
Total	-\$250.00	-\$34.00	\$216.00

Los gastos detallados corresponden a la actividad efectuada por pago de legalización de formularios en el Ministerio de Relaciones Laborales, la diferencia por gastos varios detallados.

Es importante mencionar que la empresa en el periodo 2011 no tenía certeza de la multa por sanciones pecuniarias por lo que no menciono en notas del ejercicio, sin embargo este gasto corresponde al 2011 y hasta el cierre del ejercicio aun no se ha cancelado, por tal motivo la empresa no se ha mantenido al día con la Administración Tributaria.

LISTOTOUR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

6

EVENTOS POSTERIORES

Entre el enero 1 de 2012 y diciembre 31 del 2012, la Administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2012.



Sr. Juan Fernando Jiménez Larriva
Gerente General



CPA. Cruz Chuquiguanga Lalvay
Contadora