

KABILACLUB CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. ANTECEDENTES

Kabilacub Cia. Ltda. fue constituida en la Ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay, el día 16 de diciembre del año 2011 ante el Doctor Eduardo Vilaclos Muñoz, Notario Noveno del Cantón Cuenca. La compañía tiene como objeto social la ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJE: SUMINISTRO DE INFORMACION, ASESORAMIENTO Y PLANIFICACION EN MATERIA DE VIAJES, ORGANIZACION DE EXCURSIONES, ALOJAMIENTO, TRANSPORTE PARA VIAJANTES Y TURISTAS, SUMINISTROS DE BILLETES DE VIAJE, ETC.

El cuadro de integración de Capital de la compañía es el siguiente:

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	%	TOTALES
Lucila Fernanda Calle Ormaza	\$ 360,00	\$ 360,00	90%	\$ 360,00
Ormaza Carrasco Lucila Filomena	\$ 40,00	\$ 40,00	10%	\$ 40,00
TOTALES	\$400	\$400	100%	\$400,00

Aprobada la escritura de Constitución, mediante Resolución no. SC.DIC.C.11.740 con fecha diez de Octubre del 2011, de la Intendencia de Compañías de Cuenca, y registrada bajo el No. 733 del Registro Mercantil, Repertorio no. 8126, de fecha 14 de octubre del 2011.

Se desempeñan en los cargos de Presidente, la señora **Ormaza Carrasco Lucila Filomena**, y como Gerente la Srta. **Lucila Fernanda Calle Ormaza**, por un periodo estatutario de dos años, a partir del diecisiete de enero de 2012.

NOTA 2. BASE LEGAL

Los Estados Financieros que la Compañía está presentando, han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, atendiendo a las Resoluciones No. UR.G.DSC.010 con fecha 29 de enero del 2008, y SC.Q.ICI.CPA.IFRS.11 con fecha 12 de enero del 2011.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES

La compañía ha tomado en consideración las políticas contables que se detallan a continuación:

- Con respecto a la recuperación de valores por facturas emitidas a crédito, la compañía, las considerará como vencidas a partir del sexto mes desde su emisión.

- En cuanto a la provisión de cuentas incobrables, la compañía designará el porcentaje del 1% sobre el valor de la cartera vencida al cierre del periodo contable.
- La compañía aplicará el método de línea recta para la depreciación de Activos Fijos, considerando un periodo de vida útil de 10 años para Muebles y Enseres, de 3 años para los Equipos de Computación, y en caso de que la compañía adquiriera otros Activos, se definirá con una nueva política.
- Para las obligaciones con los empleados, la compañía provisionará mensualmente los valores correspondientes a Vacaciones, Décima Cuarta, y Décima Tercera remuneración.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas contables:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2012</u>
Banco Pichincha	833,06
TOTAL	833,06

NOTA 5.- ANTICIPO PROVEEDORES

Comprende anticipos concedidos a nuestros proveedores el mismo que se compensará en el año 2013. A continuación el detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2012</u>
Janneth Santa	500,00
Xavier Crespo	1571,23
TOTAL	2071,23

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En esta cuenta contable se han contabilizado por el crédito tributario del IVA en compras. A continuación el detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2012</u>
Iva Pagado	29,07
Crédito Ret IVA 70%	6,26
TOTAL	36,33

NOTA 7.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

A continuación de detalla los activos fijos adquiridos por la empresa con sus respectivas depreciaciones.

DETALLE	AÑO 2012		
	COSTO DE ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN	VALOR EN LIBROS
MUEBLES Y ENSERES	728,00	9,54	718,46
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1065,33	38,07	1026,76
EQUIPO DE OFICINA	2500,00	3,47	2496,53
TOTAL	4293,63	51,88	4241,75

NOTA 8.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Respecto a los pasivos corrientes detallo a continuación:

DETALLE	AÑO 2012
Obligaciones Tributarias	170,00
Anticipos de Clientes	3012,01
TOTAL	3182,01

NOTA 9.-APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.

En el transcurso del año 2012 el accionista que apporto en bienes se encuentra detallado a continuación:

DETALLE	APORTE EN ESPECIES 2012	TOTAL
Fernanda Calle	3900,00	3900,00
TOTAL	3900,00	3900,00

NOTA 10.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Como refleja el Balance declarado la empresa obtuvo una utilidad durante el periodo 2012.

DETALLE	AÑO 2012
Utilidad Del Ejercicio	47,73
TOTAL	47,73


ING. FERNANDA CALLE ORMAZA

GERENTE GENERAL

KABILACLUB CIA. LTDA.

CPA. JANNETH VERONICA SACTA

RUC 0302289079001

REG# 1007-12-1172143