

KABILACLUB CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. ANTECEDENTES

Kabilclub Cia. Ltda. fue constituida en la Ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay, el día 16 de Diciembre del año 2011 ante el Doctor Eduardo Palacios 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. del Registro Mercantil. Repertorio no. 28, de fecha 10 de enero 2012

Se desempeñan en los cargos de Presidente, la señora **Ormaza Carrasco Lucila Filomena**, y como Gerente la Srta. **Lucila Fernanda Calle Ormaza**.

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. 08.G.DSC.010 con fecha 20 de enero del 2008, y SC.Q.ICL.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 período contable.

- La compañía aplicará el método de línea recta para la depreciación de Activos Fijos, considerando un período 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 adquiera 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:

DETALLE	AÑO 2014
Banco Pichincha	305.50
TOTAL	305.50

NOTA 5.- ANTICIPO PROVEEDORES

Comprende anticipos concedidos a nuestros proveedores el mismo que se compensara en el año 2015. A continuación el detalle:

DETALLE	AÑO 2014
Anticipo a Proveedores	642.86
TOTAL	642.86

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:

DETALLE	AÑO 2014
Iva Pagado	1.72
TOTAL	1.72

NOTA 7.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

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

DETALLE	AÑO 2014		
	COSTO DE ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN	VALOR EN LIBROS
MUEBLES Y ENSERES	3228.00	704.65	2523.35
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1065.63	703.19	362.44
TOTAL	4293,63	1407.84	2885.79

NOTA 8.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Respecto a los pasivos corrientes detallo a continuación:

DETALLE	AÑO 2014
Obligaciones Tributarias	44.63
Obligaciones del IESs	75.61
Anticipos de Clientes	1124.78
TOTAL	1245.02

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.- PERDIDAS ACUMULADAS

La pérdida acumulada que tuvo la empresa del año 2013 se amortizo en un 25% de acuerdo a la ley de la utilidad del presente año.

DETALLE	AÑO 2013	amortización	saldo
Pérdidas Del Ejercicio	2217.60	245.43	1972.18
TOTAL	2217.60	245.43	1972.18



CPA. JANNETH VERONICA SACTA

RUC 0302289079001

REG# 1007-12-1172143