

# **RONSAMAMA CIA.LTDA.**

## **POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A** **LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE** **TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

### **1. INFORMACION GENERAL**

RONSAMAMA (Controladora) Responsabilidad Limitada, la Compañía es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio está ubicado en Quito, en las calles Juan León Mera N26-161 y La Niña. Ronsarama, tiene dos socios la señora Ron Vaca Lorena Paola, que actúa en calidad de presidente, y el señor Ron Vaca Marcelo Santiago, que actúa como Gerente General y Representante Legal. Sus actividades principales son: ACTIVIDADES EN AGENCIAS DE VIAJE y ASESORAMIENTO EN VISAS Y GUÍA LEGAL.

### **2. BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo 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 (IASB). Están presentados en dólares americanos como moneda única de circulación en el Ecuador.

#### *Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias*

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios, se reconoce cuando se entregan el servicio a cambio del pago. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con el servicio cobrados por cuenta del gobierno del Ecuador.

### 3. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4102	Prestación de Servicios	119,281.29

### 4. GASTOS

52	GASTOS	
5201	GASTOS	
520101	Sueldos y salarios y demás remuneraciones	25,691.65
520102	Aportes a la Seguridad Social	3,463.54
520103	Beneficios Sociales e indemnizaciones	5,276.30
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	4,171.80
520105	Honorarios comisiones y dietas a personas naturales	2,168.42
520108	Mantenimiento y reparaciones	3,548.52
520109	Arrendamiento Operativo	5,452.22
520115	Transporte	39.73
520116	Gastos de gestión	60,757.82
520117	Gastos de Viaje	2,550.57
520118	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	1,261.74
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	2,706.39
520121	Otros gastos	1,695.12
520121	DEPRECIACIONES	
52012101	Propiedades planta y equipo	<u>562.81</u>
5203	GASTOS FINANCIEROS	
520305	Otros Gastos financieros	<u>54.82</u>

### 5. ACTIVO CORRIENTE

CODIGO		2,013	2,012	VARIACION
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE		-	
10101	Efectivo y equivalentes al Efectivo	1,521.57	-	1,521.57
10102	ACTIVOS FINANCIEROS			-
1010205	DOCUMENTOS NO RELACIONADOS			-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	1,415.00		1,415.00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			-
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	75.38	26.63	48.75
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa IR	42.33	20.40	21.93
1010503	Anticipo del impuesto a la renta	<u>103.55</u>		

Al cierre del año 2013 se cuenta con efectivo y equivalente al efectivo por \$1,521.57 valor en la cuenta corriente del Banco del Pichincha , además de una cuenta por cobrar generada a terceros y los anticipos de impuestos .

## 6. ACTIVO NO CORRIENTE

102	ACTIVO NO CORRIENTE	2013	2012	-
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			-
1020105	Muebles y enseres	247.00	-	247.00
1020106	Maquinaria y Equipo	1,546.97	1,546.97	-
1020108	Equipos de computación	1,714.77	933.99	780.78
1020110	Otras propiedades de planta y equipo	2,300.63	300.63	2,000.00
1020112	(-) Depreciación acumulada planta y equipo	(599.84)	(37.03)	(562.81)

Se realizaron nuevas adquisiciones en activos fijos con variaciones de hasta el 300% en este rubro.

## 7. PASIVO

2	PASIVOS	2013	2012	-
201	PASIVO CORRIENTE			-
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			-
2010701	Con la administración tributaria	189.21	56.40	132.81
2010702	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	149.63	(149.63)
2010703	Con el IESS	2,954.24	579.74	2,374.50
2010704	Por beneficios de ley a empleados	4,344.46	875.75	3,468.71
2010705	Participación trabajadores a pagar del ejercicio	0.00	130.46	(130.46)
20108	CTAS. POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS			-
210301	Santiago Ron	10	10.00	-

Al cierre del ejercicio contable se mantiene una deuda con Santiago Ron de 10 dólares americanos, además de deudas por beneficios de ley y con el SRI, la deuda con el IESS se llegó a un convenio de pago el cual se efectuará desde enero del año 2014.

## 8. PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	2013	2012	-
30	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS			-
301	CAPITAL			-
30101	Capital suscrito o asignado	400	400.00	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS			-
30601	Ganancias acumuladas	589.61		
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			-
30701	Ganancia Neta del periodo		589.61	(589.61)
30702	Pérdida Neta del periodo	(120.16)		
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>8,367.36</b>	<b>2,791.59</b>	<b>5,575.77</b>

Existe una variación en el patrimonio que se da por la ganancia obtenida en el anterior periodo, además de la pérdida obtenida en el actual.

#### 9. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Socios Accionistas, el día 15 de febrero del 2014.



Sra. Lorena Ron

PRESIDENTE



Sr. Marcelo Ron

GERENTE

REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Grace Zurita

CONTADORA