

VELASTOURS CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

Velastours Cia. Ltda. fue constituida el 5 de mayo de 2.005 en Quito.

El objeto de la Compañía es realizar actividades de fomento.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de VELASTOURS CIA.LTDA, al 31 de diciembre de 2012, han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, cuyas estimaciones y supuestos no hicieron falta ya que los saldos que refleja la compañía son claros y precisos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo en fondos reembolsables y de cambios y en bancos, según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Caja Chica	3.39	0.00
Banco Cuenta Corriente	19.989.85	3.075.45
Total Efectivo	19.993.24	3.075.45

2.3 Activos financieros

Cuentas por cobrar clientes

Incluye los valores no liquidados por parte de los clientes de la Compañía. Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo, en este año su saldo quedo en cero.

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Clientes	18.123.64	725.34
Total Clientes	18.123.64	725.34

Cuentas por cobrar Accionistas

Incluye los valores no liquidados por parte de los accionistas, anticipos, combustibles, seguros de la Compañía. Las cuentas por cobrar varias se reconocen inicialmente a su valor razonable y se mantienen a ese costo ya que la compañía presta a sus accionistas para el beneficio mismo.

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
-------------	------------	------------

CxC Préstamos Anticipos	2.049.17	0.00
CxC Combustible	2.863.48	0.00
CxC Seguros	380.14	0.00
Total CxC Accionistas	5.292.79	0.00

2.4 Impuestos Corrientes

Los saldos presentados en impuestos corrientes corresponden principalmente a retenciones en la fuente efectuadas por clientes y que han sido compensadas totalmente con el impuesto generado en cada período.

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (Renta)	3283.44	998.73

2.5 Propiedad Planta y Equipo

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada.

Grupo	Tiempo
Vehículos	5 a 10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación	3 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Muebles y Enseres	440.00	440.00
Equipos de Computo	300.00	300.00
(-) Depreciación Acumulada	-213.49	-69.50
Total Propiedad Planta y Equipo	526.51	670.50

2.6 Cuentas por pagar comerciales

Al 31 de diciembre del 2012-2011 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Proveedores Nacionales	39.608.17	1.266.42

2.7 Otras Obligaciones corrientes

A continuación se detalla un resumen de la cuenta otras obligaciones corrientes:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Administración Tributaria	216.32	0.00
15% Empleados Pagar	528.55	0.00
Ahorro Accionistas	646.10	0.00
Ingresos Precobrados	480.00	0.00

2.8 Patrimonio

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Capital Social	400.00	400.00
Utilidades acumuladas	2.057.04	3.523.71

2.9 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.10 Estado de Flujo de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.11 Ingresos

Se detalla a continuación en resumen de los ingresos:

DESCRIPCION	31/12/2012
Ingresos por Transporte	328.344.15
Ingresos Cuotas Administrativas	5.680.00
Ingresos Varios	6.114.77
Total ingresos	340.138.92

2.1 2 Gastos

DESCRIPCION	31/12/2012
G. Movilizaciones Administrativos	4.044.37
G. Servicio Transporte	325.595.69
G. Consumo Teléfono	657.63
G. Utiles de Oficina	345.30
Gasto Deportes	109.60
Gasto Agasajo Navideño	2.282.86
Gasto Refrigerios Varias	1.167.73
Gasto Servicios Bancarios	143.64
Gasto SRI Retenciones	2.087.74

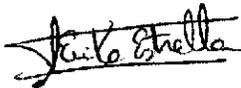
Gasto Depreciación Anual	143.99
Total Gastos	336.578.55

2.1 3 Impuesto a la Renta

De conformidad con las disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 23% sobre las utilidades generadas por la empresa.

Descripción	31/12/2012
Utilidad/Perdida del ejercicio	3.560.37
Más gastos no deducibles	12.872.90
= Utilidad Gravable	16.433.27
Impuesto a la renta calculado 23%	3.779.65
(-) Anticipo calculado año 2011	688.05
Impuesto a la renta mayor al anticipo	3.779.65
(-) Retenciones en la fuente ejercicio fiscal	3.283.44
(-) Crédito Tributario años anteriores	279.89
(=) Total Impuesto a Pagar	216.32

Atentamente



Erika Alexandra Estrella

CONTADORA GENERAL

REG.172165