NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPERADORA DE TURISMO TREKCUADOR CIA LTDA.

AÑO 2013

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2013.

NOTA 1.- LA EMPRESA SE DEDICA A LA PRESTACION DE SERICIOS RELACIONADOS CON EL TURISMO, DEBIDO A LO CUAL NO SE MANEJAN INVENTARIOS Y NO SE VIO LA NECESIDAD DE REALIZAR NINGUN AJUSTE POR REVALORIZACIONES.

NOTA 2.- NO SE POSSE ACTIVOS FIJOS, YA QUE LA ACTIVIDAD ECONOMICA SE LA REALIZA EN INSTALACIONES, INFRAESTRUCTURA Y EQUIPOS CONCEDIDOS POR UNO DE LOS SOCIOS.

NOTA 3.- CODIGO - 1.1.1.02.001 Y 1.1.1.02.003 (BCO PACIFICO CTA 5248701 Y BCO. PICHINCHA CTA. 3477597604): CUENTA DE BANCOS QUE NO REPORTAN NOVEDADES, ESTO DEBIDO A QUE LA CUENTA DEL BANCO PACIFICO ES MANEJADA DIRECTAMENTE POR LA REPRESENTATE LEGAL Y LA DEL PICHINCHA POR LA SEÑORA ADMINISTRADORA EN LA CIUDAD DE QUITO

NOTA 4.- CODIGO – 1.1.2.01.001 (POR COBRAR ALMACEN): REUNE EL SALDO DE LAS CUENTAS QUE SE GENERAN POR LAS TRANSACCIONES COMERCIALES, NO SE TIENE NOVEDADES O PROBLEMAS DE INCOBRABLES DEBIDO A QUE NO SE DA CREDITOS MAYORES A 30 DIAS Y TODO VALOR DEBE SER CANCELADO ANTES DE QUE EL CLIENTE VIAJE, POR LO QUE NO FUE NECESARIO HACER UNA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES NI TAMPOCO POR DETERIORO

NOTA 5.- CODIGO - 1.1.4.02.007 Y 1.1.4.02.009 (TRANSACCIONES E IVA POR REEMBOLSO DE GASTOS COMO INTERMEDIARIOS): CUENTAS SEPARADAS DEL MOVIMIENTO DE LA CUENTA CLIENTES, AUQUE SE TRATA DE UN VALOR POR COBRAR SE LO MANTIENE EN ESTA CUENTA PARA TENER IDENTIFICADAS LAS TRANSACCIONES

QUE NO SE CONSUDERAN COMO INGRESOS DE LA EMPRESA PERO QUE SE HAN PAGADO A NOMBRE DE LOS CLIENTES O ELLOS NOS HAN DEPOSITADO PARA DARLES PAGANDO, EN ESTE PERIODO NO SE REPORTA SALDO.

NOTA 6.- CODIGO – 1.1.2.04. (FISCALES): ESTE SALDO A SIDO COMPLETAMENTE VARIABLE DURANTE TODO EL PERIODO 2013 Y ESTA COMPUESTO POR EL CREDITO TRIBUTARIO POR LAS ADQUISICIONES Y LAS RETENCIONES DE IVA QUE NOS HAN HECHO LOS CLIENTES TANTO DEL IVA COMO DE LA RENTA.

NOTA 7.- CODIGO – 1.2.1.05. (MUEBLES Y ENSERES): VALOR DE MUEBLES ADQUIRDOS HACE VARIOS AÑOS Y QUE COMO SE INDICO EN LA PRIMERA PARTE NO SE VIO LA NECESIDAD DE REALIZAR AJUSTES POR REVALORIZACION DEBIDO A QUE SU VALOR NO REPRESENTA ALGO SIGNIFICATIVO EN LOS REGISTROS CONTABLES (COSTO – BENEFICIO)

NOTA 8.- CODIGO - 2.1.1.01.001 (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO): SALDO POR PAGAR SIN INCONVENIENTES DE LA PARTE COMERCIAL, LA MAYOR PARTE DEL SALDO SE GENERO EN EL MES DE DICIEMBRE

NOTA 9.- CODIGO – 2.1.1.04.001 (IVA VENTAS) - 2.1.1.04.003 (IVA RETENIDO POR PAGAR) – 2.1.1.04.05 RETENCION COMO AGENTE): SALDO PENDIENTE DE PAGO AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2013 A SER LIQUIDADO Y PAGADO EN EL MES DE ENERO 2014.

NOTA 10.- 2.1.1.06. – (PROVISIONES): VALORES CORRESPONDIENTES A LAS PROVISIONES REALIZADAS POR LOS BENEFICIOS SOCIALES QUE CORRESPONDEN AL DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO DEL PERIODO 2013.

NOTA 11.- CODIGO – 2.1.1.07.001 (IESS POR PAGAR): SALDOS CORRESPONDIENTES A LA PROVISION DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2013 A SER PAGADOS EN EL MES DE ENERO 2014.

NOTA 12.- CODIGO – 2.1.1.11.001 (POR PAGAR SOCIO ENDARA MARIA ISABEL): SALDO DEBIDO A VALORES QUE EL SOCIO A INGRESADO A LA EMPRESA, NO HA TENIDO MOVIMIENTO DURANTE EL PERIODO 2013.

NOTA 13.- CODIGO - 3.1. (CAPITAL SOCIAL): NO HA TENIDO VARIACIONES TANTO EN MONTO COMO EN PORCENTAJES EN EL AÑO 2013.

NOTA 14.- CODIGO - 3.2. (RESERVAS): CUENTAS SIN MOVIMIENTO DEBIDO QUE YA ESTA CUMPLIDO EL MARGEN ESTABLECIDO POR LEY.

NOTA 15 CODIGO 3.3. (RESULTADO): SALDO QUE REFLEJA LOS RESULTADOS NETOS YA SEAN UTILIDADES O PERDIDAS TANTO DEL EJERCICO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.

NOTA 16.- CODIGO – 4. (INGRESOS): VALOR COMPUESTO POR LA PRESTACION DE SERVICIOS REALIZDOS EN EL AÑO 2013 TANTO CON TARIFA 12 Y 0% DE IVA.

NOTA 17.- CODIGO – 5. (COSTO - SERVICIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LOS SERVICIOS DE TURISMO PRESTADOS QUE SE MENCIONAN EN LA NOTA ANTERIOR.

NOTA 18.- CODIGO – 6.1.1. (GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION VENTAS) – 6.1.3. (GASTOS FINANCIEROS): VALORES NECESARIOS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA DURANTE EL PERIODO 2013 PARA LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DEL PRESUPUESTO ESTABLECIDO.

NOTA 19.- CODIGO – 6.1.4. (OTROS GASTOS): EN ESTE GRUPO CONSTA EL IMPUESTOS A LA RENTA QUE FUE GENERADO POR EL CALCULO REALIZADO EN LA CONCILIACION TRIBUTARIA AUNQUE EN EL PERIODO SE REPORTO PERDIDA Y REPRESENTA EL IMPUESTO MINIMO A PAGAR EN EL AÑO 2013.

PATRICIO TATES PANTOJA
CONTADOR
TREKECUADOR CIA. LTDA.