

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

1. INFORMACION GENERAL

ANNYTOUR S.A. se constituye en compañía el 16 de septiembre del 2009, requisito indispensable para la obtención del permiso de Operación emitido por Dirección Nacional de Tránsito, con la modalidad de Transporte Turístico.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas para la preparación de los estados financieros consolidados, las cuales serán aplicadas de manera uniforme.

2.1. Bases de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros consolidados de la compañía al 31 de diciembre de 2012 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los presentes estados financieros consolidados de la compañía ANNYTOUR S.A, corresponden al estado de situación financiera, estado de cambio en patrimonio, flujo de efectivo y el estado de resultados integrales para los ejercicios terminados al 31 de diciembre 2012.

La preparación de los estados financieros consolidados conforme a las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones y criterios contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Compañía.

A la fecha de los presentes estados financieros no existen incertidumbres importantes respecto a sucesos o condiciones que pueden aportar dudas significativas sobre la posibilidad que la entidad siga funcionando

2.2. Propiedades, plantas y equipos

Los activos fijos de la Compañía, Equipo de Computación y vehículo están expuestos a su costo histórico menos su correspondiente depreciación (el costo histórico incluye el valor justo considerado como costo atribuible de acuerdo a NIIF 1). El costo histórico incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del bien.

Los activos fijos se calculan usando el método lineal para asignar sus costos o valores revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas de acuerdo al permiso de Operación que es de cinco años para su renovación...

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente.

2.3. Capital social

El capital social está representado por acciones.

2.4. Impuestos a la renta corriente e impuestos diferidos

El resultado por impuesto a las ganancias del período, se determina como la suma del impuesto corriente del resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del período, una vez aplicadas las deducciones que tributariamente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos y créditos tributarios, tanto por pérdidas tributarias como por deducciones.

Los impuestos diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus valores en libros en las cuentas anuales consolidadas.

El impuesto diferido se determina usando tasas impositivas (y leyes) aprobadas o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que sea probable que vaya a disponerse de beneficios fiscales futuros con los que poder compensar las diferencias temporarias.

2.21. Reconocimiento de ingresos Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, rebajas y descuentos (en caso de existir) tal y como se describe a continuación:

b) Ventas de servicios

Los servicios prestados por ANNYTOUR corresponden servicio de Transporte aeropuerto, Hotel y viceversa, o para los paquetes Turísticos emitidos por las Agencias de Turismo en la movilización del Turista tanto interno como fuera de la ciudad de Quito, lo cual Concuerta con la emisión de la factura.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo se componen de la siguiente forma:

| | 31-12-2012 | 31-12-2011 |
|--------------------|------------|------------|
| EFECTIVO EN BANCOS | 398,97 | 467,63 |

4.- IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE E IMPUESTOS DIFERIDOS

El detalle de los activos por impuestos diferido es el siguiente

| | 31-12-2012 | 31-12-2011 |
|---------------------------|------------|-------------|
| CREDITO TRIBUTARIO (IVA) | \$ 635,35 | \$ 3.213,21 |
| CREDITO TRIBUTARIO(RENTA) | \$ 25,81 | \$ 1.157,44 |

5.-PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

El detalle de las distintas categorías del activo fijo y sus movimientos al 31 de diciembre de 2012 es el siguiente:

| | | | |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------|--|
| EMPRESA: | ANNYTOUR S.A. | | |
| EQUIPO: | COMPUTADOR CELERÓN DE 2.0 GHZ | | |
| | DEPRECIACIÓN | VALOR EN LIBROS | |
| VALOR | | \$ 500,00 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2010 | -\$ 166,67 | \$ 333,33 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2011 | -\$ 166,67 | \$ 166,66 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2012 | -\$ 166,66 | \$ 0,00 | |
| VALOR RESIDUAL | | \$ 0,00 | |

| | | | |
|-----------------------|---|-----------------|---------------|
| EQUIPO: | COPIADORA MULTIFUNCIONAL (PROFESSIONAL) | | |
| | MARCA | SERIE | MODELO |
| | SAMSUNG | B1DX 900322X | JCX- 4216K |
| | DEPRECIACIÓN | VALOR EN LIBROS | |
| VALOR | | \$ 700,00 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2010 | -\$ 233,33 | \$ 466,67 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2011 | -\$ 233,33 | \$ 233,34 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2012 | -\$ 233,34 | \$ 0,00 | |
| VALOR RESIDUAL | | \$ 0,00 | |

| | | |
|---|-----|----------------------|
| VALOR TOTAL DE LA FURGONETA 2009 | | \$ 20.000,00 |
| | | VALOR PARCIAL |
| CARROCERÍA | 45% | \$ 9.000,00 |
| MOTOR | 30% | \$ 6.000,00 |
| CAJA DE CAMBIO | 10% | \$ 2.000,00 |
| TRANSMISIÓN | 10% | \$ 2.000,00 |
| TAPIZERÍA | 5% | \$ 1.000,00 |

| | | | |
|---------------------------|--------------|----------------------|--------------|
| VALOR | \$ 20.000,00 | | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2010 | | -\$ 4.000,00 | \$ 16.000,00 |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2011 | | -\$ 4.000,00 | \$ 12.000,00 |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2012 | | -\$ 4.000,00 | \$ 8.000,00 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA | | -\$ 12.000,00 | |
| FURGONETA KIA 2011 | | \$ 26.776,79 | |
| | | VALOR PARCIAL | |
| CARROCERÍA | 45% | \$ 12.049,56 | |
| MOTOR | 30% | \$ 8.033,04 | |
| CAJA DE CAMBIO | 10% | \$ 2.677,68 | |
| TRANSMISIÓN | 10% | \$ 2.677,68 | |
| TAPIZERÍA | 5% | \$ 1.338,84 | |

| | | | | |
|------------------------------------|--------------|---------------|--------------|--|
| DEPRECIACIÓN GLOBAL POR AÑO | | | | |
| VALOR | \$ 26.776,79 | | | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2010 | | -\$ 5.255,35 | \$ 21.521,44 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2011 | | -\$ 5.355,36 | \$ 16.166,08 | |
| DEPRECIACIÓN AÑO 2012 | | -\$ 5.355,36 | \$ 10.810,72 | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA | | -\$ 15.966,07 | | |

6. PASIVO NO CORRIENTE / CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS.

Los conceptos que componen este rubro son los siguientes:

| | | | | |
|---|--------------|---------------|----------|------------------|
| <u>PRESTAMO DE SOCIOS</u> | | | | |
| ADQUICIÓN DE FURGONETAS | | | | |
| | | PRESTAMOS | PAGOS | 31-12-2012 |
| ACUCHI JULIO | | 30.170,00 | -180 | 29.990,00 |
| FLORES ANITA | | 20.180,00 | -180 | 20.000,00 |
| | FURGONETA | VENTA | | |
| TÈNE MARÍA | \$ 31.690,00 | -\$ 25.760,00 | 5.000,00 | \$ 930,00 |
| TOTAL CUENTA POR PAGAR AL 31/12/2012 | | | | 50.920,00 |

Estas cuentas por pagar no generan intereses ya que son adquisiciones para el permiso de operación y es así que la venta de la furgoneta adquirida el 2012 no salió el permiso de operación y se le hace una venta ya que estaba a nombre de la empresa.

7.- PATRIMONIO

a. Capital

El capital pagado de la Compañía se compone de la siguiente forma:


| | |
|----------------|------------|
| | 31-12-2012 |
| CAPITAL PAGADO | \$1.200,00 |


| | |
|----------------|------------|
| | 31-12-2011 |
| CAPITAL PAGADO | \$1.200,00 |

8. INGRESOS ORDINARIOS

La composición de los ingresos de la Compañía son servicios dados a las agencias:

SELVAVENTURA
GAP ADVANTAGE
TURISYACHANA
AMAZANGA.


Jose A. Armas Mejia
GERENTE GENERAL


Ana Flores Quiroz
CONTADORA