

CHACANATRAVEL CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1 – OPERACIONES

Constitución y objeto social -

La Compañía fue constituida el 15 de octubre 2009, con domicilio en la ciudad de Quito, en la Av.La Gasca OE9-180 y Av. Mariscal Sucre, su principal actividad son las actividades de Agencia de viajes y Turismo Receptivo dirigiéndose al mercado internacional y nacional.

NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) **Preparación de los estados financieros -**

Los estados financieros han sido preparados con base y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, acogiéndonos a la Resolución No. SC.ICI.CPAIRFS.G.11.010, Artículo Décimo Primero, de acuerdo a lo establecido en numeral 3 del Artículo Primero de la Resolución No.08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de Diciembre de 2008, y Resolución No. SG.SG.DRS.G.13.001 del 4 de Enero del 2013 y en cumplimiento al Artículo 3, en concordancia con las disposiciones legales, se ha preparado los Estados Financieros de acuerdo a la realidad financiera de la empresa aplicando las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES, los mismos que se encuentran presentados en su valor razonable.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

b) **Reconocimiento de Ingresos –**

Los principales rubros por ingresos corresponden a Turismo Receptivo en un 100%. Contacto que se mantiene con una empresa Extranjera.

c) **Reconocimiento de Gastos –**

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

d) **Efectivo y equivalentes de efectivo -**

Incluye efectivo en caja y depósitos en bancos de libre disponibilidad, neto de sobregiros bancarios

Bancos	\$8.100.36	(1)
--------	------------	-----

(1) Corresponden principalmente a depósitos efectuados en el Banco del Pichincha, esta cuenta bancos se la maneja básicamente con transferencias directas a los proveedores y emisiones de cheques. En la compañía se elabora las debidas conciliaciones bancarias, las cuales encuentran al día.

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR - OTRAS

(1) Anticipo Proveedores: \$18.922.50
Anticipo Impuesto Renta : \$ 869.50

e) **Cuentas y documentos por Cobrar-**

(1) Corresponde a pagos realizados a proveedores por reservaciones para grupos futuros del 2013.

NOTA 5 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La depreciación de los activos se registró con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

Equipo de Computación	832,16
Vehículos	33.000,00
Dep.Acum.Equipo Computación	-221,91
Dep.Acum.Vehículos	<u>-16.500,00</u>
TOTAL	\$ 17.110.25

f) **Propiedades, planta y equipo -**

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

NOTA 6 – OTROS ACTIVOS

Composición:

Gastos Constitución	1.457,72	
Amort.Acum.Gastos Constitución	-874,62	
Seguros Prepagados	1.866,59	
Amortización Seguros	-1.781,26	
Gastos Diferidos	19.693,63	(1)

g) Otros Activos -

(1) En este rubro se encuentra contabilizados los gastos incurridos en gastos pagados con facturas que no son parte aun del costo, por aun no operar en este año.

NOTA 7 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR - OTROS

Composición:

Proveedores	9.359,75	(1)
Sueldos por Pagar	979,75	
Retención I.Fuente x Pagar	223,11	
Retención IVA x Pagar	76,42	
IESS Aportes por Pagar	145,38	
Anticipo Clientes por Pagar	17.023,10	(2)

(1) Corresponde a cuentas pendientes a proveedores.

(2) Anticipo Clientes, que cubren parte de los gastos anticipados por reservas.

NOTA 8 – PASIVOS NO CORRIENTES - ACCIONISTAS

Cuentas por Pagar Socios	\$ 38.551,15	(1)
--------------------------	--------------	-----

(1) Cuenta pendiente para la financiación de anticipos, costos y gastos.

NOTA 9 – SITUACION FISCAL

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía tiene un saldo en resultados negativos pese al esfuerzo de la Administración, y considera que dicho resultado se origina principalmente producto de la competencia creciente en este campo. La Administración de la Compañía considera que el flujo de caja que se origina en el desarrollo normal de sus operaciones le permitirá cumplir las obligaciones corrientes y recuperar estos resultados negativos.

NOTA 10 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 comprende 1000 acciones ordinarias de valor nominal de \$1,00 cada una suscritas y en Tesorería 500 no pagadas.



Corinna Stockmann
Gerente
C.I. 1721421236



Mariana Romero T.
Contadora
R.U.C: 1708379993001