

VIAJES Y TURISMO A & F DELGADO CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

Nota A.- Aspectos Generales de la Empresa

VIAJES Y TURISMO A & DELGADO CIA LTDA., es una Compañía de Responsabilidad Limitada constituida bajo las leyes Ecuatorianas mediante Escritura Pública celebrada el 05 de Julio de 1979, ante el Notario Primera del Cantón Manta o e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón el 17 de Agosto del 1979, con un capital Inicial de US\$ 4.000,00

Su actividad principal es ACTIVIDADES DE AGENCIA DE VIAJES: VENTAS DE PASAJES NACIONALES E INTERNACIONALES, TIKETE AEREOS, PAQUETES TURISTICOS ETC..

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

La Compañía es una empresa dedicada a ACTIVIDADES DE AGENCIA DE VIAJES; VENTA DE BOLETOS, por lo que se mantiene un saldo al 31 de Diciembre del 2012 asciende a la cantidad de Usd\$ 5.400.00

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Anticipo IR) e (IR)

En el Periodo 2012 reflejan los siguientes valores Usd\$ 680.52 correspondiente a las Retenciones Fuentes que se generaron en la venta de los productos que ofrece VIAJES Y TURISMO A & F DELGADO CIA LTDA, el cual van a ser devengado con el Impuesto a la Renta por Pagar al Servicio de Rentas Internas en el mes de Abril del 2012, razón por la cual en aquella fecha van a quedar en cero, ASI COMO EL VALOR POR ANTICIPO de \$ 2544.88

Cuentas x Cobrar a Clientes no relacionados

La cuenta por cobrar a clientes asciendo para el 2012 de \$15.680.00

Propiedad Planta y Equipo.

Corresponde a la PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO los cuales presentan un valor

De \$276.6373,16 descontada su depreciación correspondiente.

Otras Obligaciones Corrientes.- Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio.

Corresponde al 23% de la Utilidad después del Cálculo del 15% de Utilidad Para Trabajadores; este valor deberá ser cancelado en el mes de Abril del 2013. Para el periodo 2012 el valor asciende a Usd\$ 438.56

Otras Obligaciones Corrientes.- Con el Iess.

Corresponden a las Prestaciones Sociales del mes de Diciembre que se deben cancelar en el mes de enero del 2013 la cantidad de Usd\$ 347.09 Aporte Individual y Aporte Patronal respectivamente del mes de Diciembre 2012, Uds \$; Uds\$ 260.98 correspondiente a Prestamos Quirografarios.

Otras Obligaciones Corrientes.- Por Beneficios de Ley a Empleados.

Corresponden a las Provisiones de Décimo Tercer, Décimo Cuarto y Vacaciones del 2012 que deberán ser canceladas a su vencimiento por cada empleado.

Otras Obligaciones Corrientes.- Participación Trabajadores Por pagar del Ejercicio.

Corresponde al 15% de la Utilidad Bruta de la Compañía, este porcentaje lo establece el Código Laboral y el ente regulador es el Ministerio de Relaciones Laborales con su Reglamento de Aplicación. Para el periodo 2012, el valor asciende a Usd\$ 337.26, dicho valor deberá ser repartido de acuerdo a su reglamento de aplicación, y con una vigencia de pago al 15 de abril del año 2013.

Cuentas Por Pagar / Relacionadas.-

Corresponden a Pagos de Proveedores que fueron cubiertas por los Socios, dichos valores deberán ser devueltos en el momento que haya disponibilidad suficiente de fondos.

Capital Social

El Capital Social de la Compañía es de dos mil Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en dos mil Participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, distribuido de la siguiente manera:

Antonio Wilfrido Delgado Rodriguez	1.000,00 Participaciones
Jenny Aura Delgado Rodriguez	1.000,00 Participaciones

Utilidad del Ejercicio.

Corresponde a la Utilidad por la venta de los servicios que genera la AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO DELGADO CIA LTA asciende a \$2.248.38 ante de impuestos.

Los estados de Situación, Resultados y cambio en la posición financiera fueron elaborados bajo las Normas Ecuatorianas de contabilidad NEC por la Ing. Marlene Monserrate Delgado y fueron ajustados a las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para su presentación en la Superintendencia de compañías, con cambios en algunas cuentas contables, lo que permitió hacer la transición de las NEC a las NIIF, con este cambio la empresa le permite actualizarse en su contabilidad.



Sr. Roberto Antonio delgado Alvarado

Gerente General.

VIAJES Y TURISMO DELGADO



Marlene Delgado Ozaeta

INGENIERA

MAT. C. P. A. # 24209

Ing. Marlene Delgado Ozaeta

Contador General.

Mat.24.209