

TUCAN REISEN TUREISEN CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2012

---

**NOTA 1 – OPERACIONES**

**Constitución y objeto social -**

La Compañía fue constituida el 14 de marzo de 1989., con domicilio en la ciudad de Quito, en la Av.12 de Obrubre N24-562 y Cordero, Edificio World Trade Center, Piso 11, Of.1107 , su principal actividad son las actividades de agencia de turismo receptivo dirigiéndose al mercado internacional de turistas extranjeros.

**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 99% de los mismos, y un 1% por Comisiones en Ventas de Boletos Aéreos.

**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:**

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

Incluye efectivo en caja y depósitos en bancos de libre disponibilidad, neto de sobregiros bancarios. <Véase Nota 3>.

**NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Bancos	\$ 17.554.74	(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 con emisiones de cheques. Igualmente en la compañía se elabora las debidas conciliaciones bancarias, las cuales encuentran al día.

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

**NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR - OTRAS**

	(1)Anticipo Proveedores: \$12.731.97
	Crédito Tributario Ret.-I.Rta: \$9.17
	Anticipo Impuesto Renta : \$ 341.14

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

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

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada; el monto neto de las propiedades, planta y equipo que posee actualmente la Compañía por el tiempo de vida útil se encuentran ya completamente depreciadas y lo mantenemos en libros por dar utilidad en el negocio.

**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.

Muebles y Enseres	5.115,67	
Equipo de Oficina	1.040,55	
Equipo de Computación	<u>3.468,19</u>	
Dep.Acum.Muebles y Enseres	\$9.624.41	-5.115,67
Dep.Acum.Equipo Oficina		-1.019,15
Dep.Acum.Equipo Computación		<u>-3.354,62</u>
		\$9.489.44

El valor de \$134.97 corresponde a un activo nuevo.

g) **Otros Activos -**

En este rubro se encuentra contabilizados los gastos incurridos en gastos prepagados con facturas que no son parte aun del costo, por aun no operar en el año 2012, por el valor de \$5.060.62.

#### NOTA 6 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR - OTROS

Composición:

Proveedores	3.905,41	(1)
IESS por Pagar	215,00	
Retención I.Fuente x Pagar	229,04	
Retención IVA x Pagar	33,46	
IVA en Ventas por Pagar	11,82	
Anticipo Clientes por Pagar	12.074,44	(2)
<b>TOTAL</b>	<b>\$16.469.17</b>	

Impuesto a la Renta por Pagar  
241.14 (3)

- (1) Corresponde a cuentas pendientes a proveedores.
- (2) Anticipo Clientes, que cubren parte de los gastos anticipados por reservas.
- (3) Corresponde al pago por Impuesto a la Renta del ejercicio.

#### NOTA 7 – PASIVOS NO CORRIENTES - ACCIONISTAS

Cuentas por Pagar Accionistas	\$ 16.527,21	(1)
-------------------------------	--------------	-----

- (1) Cuenta pendiente por parte de la financiación de anticipos, costos y gastos.

#### NOTA 8 – SITUACION FISCAL

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía una pequeña utilidad pese en el capital de trabajo de aproximadamente US\$.14.167,85, la Administración 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 que mantiene la Compañía, las cuales se van deduciendo de las ventas que efectúa.

#### NOTA 9 – CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 comprende 1200 acciones ordinarias de valor nominal de \$1,00 cada una.



Gina Elizabeth Cevallos Melchiade  
Gerente  
C.I. 1703718237



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