

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2013

Contenido

Notas a los Estados Financieros	2 a 4
---------------------------------------	-------

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2013, expresadas en dólares

NOTA 1.- ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO

Por \$98000,00

La compañía es miembro IATA, por tal motivo esta expuesta a revisión contable y financiera ante el órgano de control, de cuya revisión del año anterior se determinó que era necesario presentar una garantía bancaria por \$98000,00 dólares, la cual fue solicitada al BANCO BOLIVARIANO, mediante un sistema de ahorro mensual obligatorio (póliza).

Obligaciones Financieras

Obligaciones bancarias

2013

Deuda con banco a corto plazo	27.533,28
Deuda con banco a largo plazo	77.402,10

Tiene relación directa con la nota n° 1, es la garantía bancaria por la que mensualmente se realiza el pago de dicha cuota, cuya proyección para el 2014 está provisionado como pasivo a corto plazo y el saldo se mantiene como deuda a largo plazo.

NOTA 2.-Patrimonio de los Accionistas:

Capital Social.-

El capital social de la compañía se encuentra conformado de 400 acciones iguales acumulativas e indivisibles de \$ 1 USD de los Estados Unidos de América cada una, liberadas en su totalidad **al 31 – diciembre- 2013.**

Los títulos de las acciones que constituyen el capital social de la compañía **al 31 de diciembre 2013** son de propiedad de:

Accionistas	No. De Acciones	% Participación accionaria
Alfredo Castro Patiño	80	0.20
Gina Carlota Alvear Bohoquez	80	0.20
María Gisela Alvear Bohórquez	80	0.20
María Fernanda Alvear Bohórquez	80	0.20
Rene Carlota Bohórquez Patiño	80	0.20

	2013	
Composición del capital social:		
Capital suscrito y pagado	\$	400,00
Total	\$	400,00

NOTA 3.- RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

	2013	
Reserva legal	\$	7.914,78
Reserva facultativa		35.811,34
Resultados acumulados años anteriores		9.864,34
Total	\$	53.590,16

Reserva Legal.-

La Ley de Compañías manifiesta que, se debe transferir a la reserva legal por lo menos el 5% para compañías de responsabilidad limitada, de la utilidad neta anual

NOTA 4.- LA CONCILIACIÓN TRIBUTARIA POR EL EJERCICIO FISCAL REALIZADA POR LA COMPAÑÍA, ES COMO SIGUE:

	2013	
Utilidad contable antes del 15 % P.T.U. e impuesto a la renta:	\$	17.702,02
- Participación trabajadores 15%		-2.655,30
		<u>15.046,72</u>
22% Impuesto a la Renta, causado ejercicio 2013	\$	3.310,26
Utilidad neta a distribuir Accionistas		11.736,44

NOTA 5.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Los ingresos ordinarios de las actividades de la compañía están compuestos por comisiones y sobre comisiones de venta de boletos aéreos nacionales e internacionales.

Desglose de ingresos año 2013:

Rubros	Valor \$	%Participación
Comisiones y sobre comisiones por venta de boletos aéreos nacionales e internacionales.	\$188.071,68	95,62%
Otros rentas	869,59	4,38%
Total	\$196.681,27	100%

NOTA 6.- GASTOS OPERACIONALES.

Los gastos de administración, de operación, ventas, y financieros por el ejercicio terminado se estructuran de la siguiente manera:

Gastos Operacionales	Saldo al 31-Dic-2013	%Participación
Costos de ventas	60.921,72	34,04%
Gastos de administración	115.854,96	64,73%
Gastos de operación	2.202,57	1,23%
Total	\$ 178.979,25	100%

NOTA FINAL.

En cumplimiento de las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, la compañía ha explicado los acontecimientos más relevantes, en las notas correspondientes a los estados financieros cortados **al 31 de diciembre del 2013.**