

VIAJE DORADO C. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1.- POLITICAS CONTABLES

BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para empresas de carácter comercial.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

La empresa para propósitos de presentación de este Estado Financiero ha definido como efectivo, el saldo disponible en caja y bancos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se presentan valores netos, es decir, están contabilizados al costo de adquisición menos la depreciación acumulada. Los pagos por mantenimientos son debitados a la cuenta de resultado, mientras que las renovaciones y mejoras que alargan la vida útil del bien se capitalizan.

El gasto por la depreciación se registra con cargo a las operaciones del periodo y calculado mediante el método de línea recta.

En la empresa los Muebles y Enseres fueron adquiridos en el año 2001, en consecuencia, se encuentran totalmente depreciados, el único valor que tenemos como saldo es \$39,74. Siempre se les da mantenimiento por lo tanto se encuentran en buen estado.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos representan el efectivo cobrado a los clientes por concepto de servicios en la venta de boletos aéreos, paquetes turísticos, y otros.

Para registrar los cobros a los clientes por concepto de servicios se debita a la cuenta Caja y se acredita a Cuentas por cobrar-Clientes.

RECONOMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

Se reconocen como gastos por Mantenimiento, Administración y Gastos Financieros que la empresa realiza en el periodo contable.

2.- CAJA-BANCOS

Caja general		\$	5.245,10
Caja chica			268,00
Cuentas Corrientes:			
Banco Bolivariano 0005005248	20.737,39		
Banco Pichincha 0033519869	4.893,90		
Banco Internacional 1000010896	9.236,07		
Banco de Machala 1380001132	2.350,89		
			37.218,25

VIAJE DORADO C. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Cuentas de Ahorros:	
Banco de Guayaquil 11536918	3.661,22
TOTAL	\$ 46.392,57

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	\$ 23.467,74
Otras cuentas por cobrar-Empleados	8.420,23
Otras cuentas por cobrar-Proveedores	18.610,00
TOTAL	\$ 50.497,97

4.- OTROS ACTIVOS

Crédito tributario de Impuesto a la Renta	\$ 4.021,83
TOTAL	\$ 4.021,83

5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Mueble y Enseres	\$ 12.756,38
Depreciación Acumulada de Muebles y E.	-12.716,64
TOTAL	\$ 39,74

6.- INGRESOS

Comisiones ganadas	\$ 7.717,45
Incentivos líneas aéreas	22.494,87
Ingresos por paquetes turísticos	19.730,84
Fee por emisión de boletos	49.579,71
Ingresos por otros servicios	1.351,34
Otras comisiones	10.393,45
TOTAL	\$ 111.264,66

**VIAJE DORADO C. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

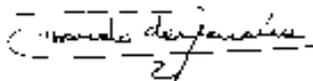
7.- EGRESOS

Sueldos	\$ 46.138,80
Beneficios Sociales	14.037,43
Aporte a la Seguridad Social y FR	9.449,74
Mantenimiento y Reparaciones	3.203,00
Suministros y Materiales	4.225,00
Transporte	3.076,02
Intereses bancarios	7.252,87
Gastos bancarios	2.259,02
Seguros	665,27
Gastos de gestión	2.156,45
Impuestos contribuciones	1.792,02
Servicios básicos	6.839,80
Otros servicios	1.487,84
TOTAL	\$ 99.873,26

VIAJE DORADO C. LTDA. Es una compañía pequeña que brinda servicios como son venta de boletos aéreos, paquetes turísticos, asesoramientos para trámites de visas consulares y todo lo relacionado al sector turístico.

No contamos con Activos Fijos, solamente contamos con el Equipo de Oficina que está totalmente depreciado y por lo tanto no hemos efectuado los cambios de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF).

Conforme a lo expuesto hemos efectuado los Estados Financieros de acuerdo a los formatos emitidos por el ente regulador de las Compañías en el Ecuador como lo es la Superintendencia de Compañías.



REPRESENTANTE LEGAL
CONSUELO BARBA DE HERRERÍA
C.I. 0904196896



CONTADORA
DELIA APOLINARIO ALFONZO
RUC. 0906323142001