

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía EXPRESOTOURS CIA. LTDA., con RUC #0190750720001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Juan Jaramillo 7-86, constituida mediante Escritura Pública el 07 de Febrero de 1994; su vigencia es hasta el 07 de febrero de 2019. Su objeto social es la realización de todas las actividades propias de la Agencia de Viajes y Turismo Internacional. Expediente #31599.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2013

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía EXPRESOTOURS CIA. LTDA., se cifien a las Normas Información Financiera NIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresadas en sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

NOTA No. 3 Disponible

Ascende a \$113.503,23 USD que se originaron en la venta como intermediaria de boletos nacionales, internacionales y productos similares y está conformado por:
Efectivo y Equivalentes de Efectivo \$113.503,23 USD

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2013 se detalla a continuación:

• Universidad Estatal	3.882,93
• Universidad Politécnica Salesiana	9.278,45
• Duramas	745,89
TOTAL	13.907,27

Los activos fijos que constan en el balance son los siguientes:

• Muebles y Enseres	1.890,12
• Equipo de Computación	812,48
• (-) Depreciación acumulada Propiedad Planta y Equipo	487,25
ACTIVO NETO	2.215,35

NOTA No. 6 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas y Documentos por Pagar Locales (Tarjetas Crédito)	121.896,70
• Otras Cuentas por Pagar	304,02
• Impuestos por Pagar	53,46
• Impuesto a la Renta del Ejercicio 2013	603,82
• IESS por Pagar	206,29
• Participación Trabajadores Ejercicio 2013	474,36
TOTAL	123.538,65

NOTA No. 7 Patrimonio

Está conformada por 400 acciones de un dólar cada acción y consta en la Cuenta:

Capital Suscrito y Pagado **\$400,00 USD**

Y está dividido así:

Acciones y Accionistas

#398 Patricia Donoso López

#2 Bertha Teresita López Ordoñez

NOTA No. 8 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas de Servicios \$22.777,43 USD

Otros Ingresos de Actividades Ordinarias (Reembolso Gastos) \$624.110,91 USD

Este reembolso de Gastos corresponde a la compra de boletos nacionales internacionales como intermediario

NOTA No. 9 Gastos Operacionales de Ventas

• Sueldos y Salarios 13.083,57

• Honorarios 129,00

• Mantenimiento y Reparaciones 319,92

• Arriendo de Local 2.520,00

• Publicidad 189,04

• Depreciaciones Muebles y Enseres, Equipo de Computación -413,13

• Otros Gastos Ventas (Reembolso Gastos) 624.110,91

TOTAL 640.765,57

Este reembolso de Gastos corresponde a la compra de boletos nacionales internacionales como intermediario.

EXPRESOTOURS CIA. LTDA.

Juan Jaramillo 7-86
Telf.: (5937)2822098
Cuenca * Ecuador

NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Administración

• Suministros de Oficina 394,28

• Gastos Generales 548,09

• Agua, Luz y Telecomunicaciones 1.784,65

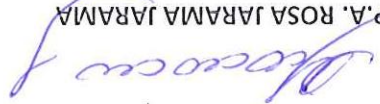
• Impuestos, Contribuciones y Otros 233,34

TOTAL 2.960,36

NOTA No.11 Impuesto a las Ganancias

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2013 fue determinado con la tasa del 22%.

ATENTAMENTE,


C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA
CONTADOR