

EXPRESOTOURS CIA. LTDA.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía EXPRESOTOTURS 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 2014

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía EXPRESOTOURS CIA. LTDA., se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresas 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

Asciende 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 \$131.005,36 USD

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

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2014 se detalla a continuación:

• Universidad Estatal	8.579,68
• Universidad Politécnica Salesiana	3.152,97
• Duramas e Inserkota	1.431,63
TOTAL	13.239,89

EXPRESOTOURS CIA. LTDA.

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

NOTA No. 5 Activo Fijo

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

• Muebles y Enseres	1.701,11
• Equipo de Computación	649,98
• (-) Depreciación acumulada Propiedad Planta y Equipo	487,25

ACTIVO NETO **1.863,84**

NOTA No. 6 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas y Documentos por Pagar Locales (Tarjetas Crédito)	119.333,68
• Otras Cuentas por Pagar	4.061,07
• Impuesto a la Renta del Ejercicio	811,22
• IESS por Pagar	244,39
• Participación Trabajadores Ejercicio	650,71

TOTAL **125.101,07**

NOTA No. 7 Patrimonio

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

Capital Suscrito y Pagado **\$5.000,00 USD**

Y está dividido así:

EXPRESOTOURS CIA. LTDA.

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

Acciones y Accionistas

#4975 Patricia Donoso López

#25 Bertha Teresita López Ordoñez

NOTA No. 8 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas de Servicios \$38.669,86 USD

Otros Ingresos de Actividades Ordinarias (Reembolso Gastos) \$786.772,09 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	11.871,35
• Gastos de Viaje	2.800,00
• Mantenimiento y Reparaciones	327,82
• Arriendo de Local	2.520,00
• Publicidad	214,79
• Depreciaciones Muebles y Enseres, Equipo de Computación	-351,51
• Otros Gastos Ventas (Reembolso Gastos)	786.772,09

TOTAL **804.857,56**

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

EXPRESOTOURS CIA. LTDA.

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

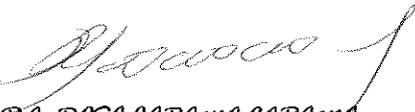
NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Administración

• Suministros de Oficina	625,47
• Gastos Generales	7.052,94
• Agua, Luz y Telecomunicaciones	1.888,22
• Impuestos, Contribuciones y Otros	6.679,68
TOTAL	16.246,31

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 2014 fue determinado con la tasa del 22%.

ATENTAMENTE,


C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA
CONTADOR