
OPALO CONSTRUCTORA CIA LTDA.

*Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2013*

GENERALES

La Compañía **ECUAXPLORER TRAVEL AGENCY CIA. LTDA.**, fue constituida en la Notaría Séptima del Cantón Ambato, el 4 de Noviembre del 2005, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Ambato bajo el No. Seiscientos setenta y seis (676) se anotó con el No.cinco mil quinientos cuarenta y tres (5543) del Libro del Repertorio el 15 de diciembre de 2005.

El Patrimonio de **ECUAXPLORER TRAVEL AGENCY CIA. LTDA.** se encuentra constituido por los bienes muebles e inmuebles, activos y derechos

ECUAXPLORER TRAVEL AGENCY CIA. LTDA. Cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión, con domicilio principal en el Cantón Ambato Provincia de Tungurahua, calle Sucre entre Quito y Guayaquil.
Por disposiciones constantes **ECUAXPLORER TRAVEL AGENCY CIA. LTDA.** Tiene por objeto la **PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE AGENCIA DE VIAJES INTERNACIONAL Y OPERADORA DE TURISMO.**

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

El registro contable se encuentra de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad, bajo este método los ingresos se registran cuando existe el derecho de iniciar el proceso de cobro y los gastos en el momento de incurrir en una obligación o de crear un pasivo.

Gastos de Administración

Son Gastos de la Administración Central de la Empresa, y que son atribuibles a la Gestión Empresarial, en los cuales se incluyen los gastos de seguridad, salud, aportes y transferencias, entre otras.

Activo Fijo

Los bienes registrados en las cuentas de Propiedad Planta y Equipo, fueron depreciados.

Los bienes registrados en estas cuentas se depreciaron en forma lineal de acuerdo a la vida útil de cada bien;

- **Seguros:**

EQUAXPLORER TRAVEL AGENCY CIA. LTDA., posee los seguros individuales para sus funcionarios y trabajadores, en el INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL, de acuerdo a sus principios rectores, el Seguro General Obligatorio que forma parte del sistema nacional de seguridad social, y, como tal, su organización y funcionamiento se fundamentan en los principios de solidaridad, obligatoriedad, universalidad, equidad, eficiencia, subsidiaridad y suficiencia, por lo que no existe contrato con terceros para este tipo de seguro.

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO CORRIENTE

Caja y Bancos e Inversiones Financieras

Se compone de las siguientes partidas:

CAJA BANCOS	US \$	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
FONDOS DE CAJA	0.00	0.00
BANCOS	4.763.98	144.52
TOTAL	4.763.98	144.52
INVERSIONES FINANCIERAS	4.763.98	144.52

La empresa mantiene una cuenta de ahorros en la Cooperativa OSCUS

ACTIVO FIJO NETO

Los saldos netos componentes de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

ACTIVOS FIJOS	US \$	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
PLANTAS, EQUIPOS Y MAQUINARIA	166.71	166.71
MOBILIARIO	3.371.48	3.371.48
EQUIPOS DE COMPUTACION	5.187.48	5.187.30
OTROS	160.00	160.00
TOTAL	8.884.53	8.884.49

El saldo de activos fijo de ECUAXPLORER TRAVEL AGENCY CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2013 varía con respecto al saldo inicial de la empresa debido a las inversiones realizadas durante el periodo.

PASIVO CORRIENTE

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales y las obligaciones financieras del corto plazo.

CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar corresponden a obligaciones con proveedores y al personal administrativo.

CUENTAS POR PAGAR	U	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
PROVEEDORES	13.588.58	7.826.67
RETENCIONES	23.84	98.28
APORTACIONES	947.14	203.40
OB. CON EL PERSONAL	0.00	1.821.64
TOTAL	14.559.54	9.750.44

En los proveedores se registran las obligaciones por la operación de la Compañía su pago se cumple en los plazos convenidos con ellos.

Las Retenciones a proveedores se refieren a las normas de la Ley de Régimen Tributario.

Obligaciones con el Personal corresponden a las deudas principalmente por obligaciones legales y con el personal.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL	USD	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
SUARIOS	0.00	0.00
BENEFICIOS POR PAGAR	28.84	1.726.44
APORTACIONES POR PAGAR	28.84	148.51
TOTAL	57.68	1.874.95

FORMACIÓN DEL CAPITAL

El capital de la Compañía corresponde a los aportes de los Socios entregados al momento de la creación de ECUAXPLORER TRAVEL AGENCY CIA. LTDA.. El valor del Capital social asciende a US\$ 150.000.00.

PATRIMONIO	US \$	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
CAPITAL	400.00	400.00
TOTAL	400.00	400.00
SUPERAVIT (DEFICIT)	3.219.02	544.01
RESERVA DE CAPITAL	4.821.00	4.821.00
SUPERAVIT DEFICIT P.A. ANTERIORES	-2499.53	732.41
RESERVA TOTAL	365.15	415.21
PATRIMONIO	6.109.54	6.704.61

RESULTADOS

La información del Estado de Resultados se presenta por el periodo del 1 de enero a diciembre 31 del 2013.

INGRESOS

Los ingresos percibidos en el periodo corresponden al giro normal de la empresa.

INGRESOS	US \$	
	2012	2013
VENTAS	365.200.00	321.396.04
UNIFINSA	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	365.200.00	321.396.04

La documentación se encuentra respaldada físicamente en sus respectivos archivos numerados y rotulados.



Ing. Maritza Mejía C.

CONTADORA

OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA.