

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Los estados financieros consolidados de Magicriver Cia. Ltda. se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador y la Ley de Compañías. Los estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con el enfoque de coste histórico, que no han tenido mucho impacto en vista que se pretende aplicar únicamente la NIC 19.

Activo

Nota 1.

CUENTA 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al saldo de \$ 6273,54 que se tiene en cuenta corriente del Banco del Pichincha.

Nota 2.

CUENTA 1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

Esta cuenta tiene un saldo total de \$ 2196.04.

Nota 3.

CUENTA 1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)

Corresponde al crédito tributario por retenciones en la fuente por 445.48.

Nota 4.

CUENTA 1020104 INSTALACIONES

Corresponde a las adecuaciones que se han realizado en el terreno que se tiene a comodato, por lo mismo, no se revalorizo porque ya está por depreciarse su valor total, de \$ 2253.00

Nota 5.

CUENTA 1020105 MUEBLES Y ENSERES

El valor de \$ 311, no se revalorizo porque ya se termina de depreciar su valor.

Nota 6.

CUENTA 1020106 EQUIPO Y MAQUINARIA

El saldo de esta cuenta es de \$ 268.48, perteneciente al equipo de camping.

Nota 7.

CUENTA 1020112 DEPRECIACIONES ACUMULADAS PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta es de \$ 1451.03, desglosado así:

Instalaciones	1013.85
Muebles y Enseres	223.91
Equipo y Maquinaria	213.27
suman	1451.03

PASIVO

Nota 8.

CUENTA 2010702 IMPUESTOS POR PAGAR

Esta cuenta por el valor de \$ 183.88; corresponde al impuesto a la renta por pagar

Nota 9.

CUENTA 2010705 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Son las Obligaciones que se tiene con los empleados por pagos de utilidades por \$ 140.70

Nota 10.

CUENTA 2010501 PROVISIONES LOCALES

Representa los valores provisionados para pago de beneficios sociales por 742.74

PATRIMONIO

Nota 11.

CUENTA 30101 CAPITAL

Son los aportes de los socios, los mismos que se cuenta con \$ 400.00

Nota 12.

CUENTA 30401 RESERVA LEGAL

Son las reservas que se tiene cuyo porcentaje es el 10% de la utilidad, por el valor de \$ 607.28

Nota 13.

CUENTA 30402 RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA

Reservas adicionales por el de \$ 1107.97

Nota 14.

CUENTA 30601 GANANCIAS ACUMULADAS

Son las utilidades generadas de años anteriores y que no se han repartido por \$ 6500.03

Nota 15.

CUENTA 30701 GANANCIA NETA DEL PERIODO

Corresponde a la utilidad generada en el año 2012 por el valor de \$ 613.91

CUENTAS DE RESULTADO

INGRESOS

Nota 16.

CUENTA 4102 SERVICIOS

Son los ingresos anuales por \$ 37337.49, por los servicios de alojamiento y transporte.

GASTOS

Nota 17.

CUENTA 520201 SUELDOS Y SALARIOS

Es el valor pagado a los empleados por el año 2012, el valor de \$ 7418.28

Nota 18.

CUENTA 520201 APORTES AL IESS Y FONDOS DE RESERVA

Esta cuenta corresponde por las aportaciones al IESS los Fondos de Reserva, detallados así:

Aporte IESS	3263.88
Fondos de Reserva	1519.32
suman	4783.2

Nota 19.

CUENTA 520220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Son los impuestos cancelados al Sri por retenciones de IVA y fuente renta \$ 1215.93

CUENTA 52022101 DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los valores depreciados del año de adecuaciones, muebles y enseres, así:

Instalaciones	225.3
Muebles y Enseres	31.1
Equipo y Maquinaria -Camping	26.65
suman	283.05

NOTA 21.

CUENTA 520218 LUZ, AGUA, TELEFONO

Son los pagos por los servicios básicos \$ 652.77

NOTA 22.

CUENTA 520402 OTROS

El valor de esta cuenta de \$ 10562.62, corresponde a gastos varios y suministros y materiales

NOTA 23.

CUENTA 520112 COMBUSTIBLE

El valor de esta cuenta de \$ 2223.84, corresponde a consumo de combustible para las canoas.

NOTA 24.

CUENTA 520108 MANTENIMIENTO Y REPARACION

El valor de esta cuenta de \$ 1338.92, corresponde a arreglos en canoas

NOTA 25.

CUENTA 520115 TRANSPORTE

El valor de esta cuenta de \$ 5985.17, por pago de transporte de pasajeros –turistas

NOTA 26.

CUENTA 520111 PUBLICIDAD

El valor de esta cuenta de \$ 1935.72, por pago de página web.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Corresponde a los valores que se obtiene como resultado de las operaciones del año 2012

INGRESOS	38337.49
GASTOS	36339.50
UTILIDAD DEL EJERCICIO	937.99

NOTA 27.

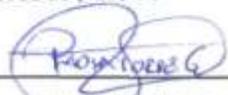
CUENTA 61 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

Son las utilidades que les corresponde a los empleados por \$ 140.70

NOTA 28.

CUENTA 63 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

Impuesto a la renta generado por el año 2012 de \$ 183.38


Ing. Paola Torres
Reg. 8330
Contador