



Machala e/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1RO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía de Transporte de carga pesada Hefzitur Cia Ltda con RUC. No. 0791743486001 y domicilio principal en la ciudad de Huaquillas provincia de El Oro en la dirección: Machala e/19 de Octubre y Portovelo, constituida mediante Escritura Pública de la Notaria Cuarta Interina de la Ciudad de Machala con fecha quince de junio de 2010, fue aprobada por el intendente de Compañías de El Oro, mediante resolución No. SC. DIC.M.10.0°8° SEL 22 de Junio DE 2010, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Huaquillas, el día 24 de junio de 2010, con el No. 50 y anotada en el Repertorio bajo el No. 720 - 2010. Su vigencia es hasta el 24 de junio de 2060. Su objeto social es: operar dentro y fuera del país planes turísticos programadas por si misma o por empresas mayoritarias; programación, organización y ejecución de eventos recreacionales, artísticos y deportivos, planificación y ejecución de actividades turísticas a nivel nacional e internacional. En este orden de cosas la compañía se dedicara: a) Elaboración, programación, reserva adquisición y/o venta de programas y paquetes turísticos de toda índole, boletos y entradas a todo tipo de eventos, museos, áreas protegidas en el país y en el extranjero, para ser operados dentro y fuera del país; b) La mediación, e intermediación, la reserva, compra, venta y consignación de boletos, tickets, talones de transporte aéreo, terrestre marítimo y fluvial nacional e internacional; c) la representación de otras empresas o agencias de viajes o turismo recreacional y deportivos nacionales o extranjeras; d) dar asistencia especializada al turista; proveer y difundir información turística nacional e internacional, para campamentos, excursiones, expediciones, etc.; e) Prestación de servicio de guías turísticas para campamentos, excursiones, expediciones, etc.; f) la comercialización, importación y exportación, compra, venta alquiler de útiles y equipos deportivos destinados a la práctica del turismo deportivo; g) La promoción, intermediación y venta de paquetes turísticos que incluyan, cursos, eventos nacionales e internacionales, de intercambio académicos, científicos, congresos y convenciones nacionales e internacionales; h) Organización, venta y realización de servicios turísticos, incluyendo la recepción y asistencia



Machala s/ 13 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

de los clientes; reserva de habitaciones y servicios en establecimientos hoteleros, restaurantes, y en general entidades que presten servicio turístico; - i) compra importación de vehículos, equipos y artefactos que se utilicen para el cumplimiento de su objeto social.- En el cumplimiento de su objetivo la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por las leyes; intervenir en licitaciones, concursos de oferta, públicos y privados, e intervenir como socia o accionista en otras compañías o sociedades civiles o mercantiles.

Los estados financieros correspondientes a estas notas, son los emitidos al 31 de diciembre de 2015.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

La contabilidad, el sistema contable y los Estados financieros de la compañía Hefzitur Cia Ltda; se sujetan a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, disposiciones de la Superintendencia de Compañías, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y demás Normas legales expresas en la República del Ecuador.

De acuerdo a las disposiciones legales vigentes, la unidad monetaria utilizada por la compañía para la contabilización de las cuentas de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Propiedad, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, la depreciación se realiza por el método de línea recta.

Los costos y gastos se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el principio de causación.

NOTA No. 3 Efectivo y equivalentes al efectivo (al 31 de diciembre de 2015)
está conformado por las cuentas:

Caja General \$16.755,72



Michale s/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Husquillas - El Oro - Ecuador

Bancos \$179.07

NOTA No. 4 Activos por impuestos corrientes (al 31 de diciembre de 2015)
está conformado por las cuentas:

Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones I R \$1.114,39

NOTA No. 5 Propiedades, planta y equipo (al 31 de diciembre de 2015)
está conformado por las cuentas:

Muebles y enseres \$8.018,16

Equipos de computación \$5.693,84

(-) Depreciación Acumulada Propiedades, planta y equipo -\$6.564,38

NOTA No. 6 Otras Obligaciones Corrientes (al 31 de diciembre de 2015)
están conformadas por las cuentas:

Con la administración tributaria \$1.853,00 (Retenciones en la fuente e
Impuesto a la Renta del ejercicio 2015)

NOTA No. 7 Obligaciones con el IESS (al 31 de diciembre de 2015) está
conformada por la cuenta:

Obligaciones con el IESS \$164,80

NOTA No. 8 Capital (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la
cuenta:

Capital suscrito o asignado \$8.000,00

NOTA No. 9 Resultados del ejercicio (al 31 de diciembre de 2015) está
conformada por la cuenta:

Ganancia neta del periodo \$3.885,50

NOTA No. 910 Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores (al 31 de
diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:



Machala s/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072005493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores \$11.089,00 (correspondiente a los años 2012, 2013 y 2014)

NOTA No. 11 Reserva Legal (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Reserva Legal \$204,50

NOTA No. 12 Ingresos de actividades ordinarias (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% \$10,59

Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% \$80.147,00

NOTA No. 13 Costos Operacionales (al 31 de diciembre de 2015) conformados por las cuentas:

Transporte \$61.636,92

Pago por otros servicios \$178,58

NOTA No. 14 Gastos Administrativos, de Ventas, Financieros y Otros (al 31 de diciembre de 2015) conformados por las cuentas:

Sueldo Básico Unificado \$4.546,67

Aporte less \$552,41

Honorarios Profesionales \$2.200,00

Mantenimiento y Reparaciones \$13,39

Promoción y Publicidad \$167,00

Suministros Materiales y Repuestos \$846,42

Comisiones Bancarias \$33,66

Intereses Pagados a Terceros \$58,51

Otras Pagos indebidos o en excexo \$548,78

Impuestos Contribuciones y Otros \$0,37



Machala s/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072905493 Cel. 0984440323
Huarquillas - El Oro - Ecuador

IVA que se carga al Costo o Gasto \$463,58

Depreciación de Propiedades Planta y Equipo no acelerada \$2.243,14

Pagos por Otros Servicios \$2.135,43

Ganancia antes del Impuesto a la Renta \$5.260,09

NOTA No. 15 Impuesto a la Renta Causado (al 31 de diciembre de 2015) por un valor de \$1.170,09

Hasta aquí las notas a los estados financieros

Sra. AZUCENA MENDOZA ZAMBRANO
GERENTE

Leda. GARDENIA VARGAS
CONTADORA