

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PUMAPUCARA S.A 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE

Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes. Su composición a diciembre 31, es como sigue: Caja General, caja chica, tarjeta de crédito, depósitos por acreditar Payroll, Banco Guayaquil Cta.Cte.

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta se encuentra integrado por: En cuentas por cobrar clientes se registran los rubros: Agencia de viajes que corresponden a las facturas pendientes de cobro, por los servicios prestados por la compañía.

Los Fitts corresponden a las facturas por cobrar a personas naturales que han contratado directamente con la empresa Pumapucara, sin intermediación de una agencia de viajes.

NOTA 3 CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS Y PROVEEDORES

Esta cuenta se encuentra integrado por: Préstamo por cobrar empleados.- Corresponde al saldo de las retenciones del impuesto a la renta en relación de dependencia correspondiente al señor gerente, por cambio del sueldo durante el año 2012.

Anticipo a proveedores.- En la cuenta anticipo a proveedores se encuentran registrados: la garantía por el uso de las oficinas Quito por USD\$ 750; y el pago al Dr. Jiménez por USD\$ 200

NOTA 4 IMPUESTOS ANTICIPADOS

Esta cuenta se encuentra integrado por: El IVA en compras corresponde al crédito tributario que será liquidado una vez pagado el impuesto correspondiente al mes de diciembre de 2012. Retenciones en la fuente del impuesto a la renta

NOTA 5 ACTIVOS FIJOS

A Diciembre 31, este rubro está conformado de la siguiente manera: Terrenos, semovientes, y Activos Fijos Depreciables, menos la depreciación acumulada.

NOTA 6 SOBREGIROS BANCARIOS

Corresponde al saldo del préstamo obtenido por la empresa, con fecha 9 de junio de 2011 por el valor de 20.000,00 a un plazo de 24 meses a una tasa de interés del 11.23% con fecha de vencimiento del 30 de mayo de 2013, crédito concedido por Produbanco.

NOTA 7 PROVEEDORES POR PAGAR

A Diciembre 31 de 2012, corresponden a cuentas por pagar a los proveedores por los servicios y bienes utilizados por la empresa durante el año 2012. Valores que serán

pagados al finalizar el servicio o bien ofertado por los proveedores. Dentro de los anticipos clientes se encuentra registrados depósitos por identificar por un valor de USD\$ 2.139.96.

NOTA 8 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

A Diciembre 31 de 2012, registra los impuestos al Valor Agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta, que la empresa debe satisfacer a la entidad encargada de la recaudación tributaria (SRI), del mes de diciembre de 2012.

NOTA 9 OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

A Diciembre 31 de 2012, registra los sueldos por pagar corresponde al mes de diciembre acreditados en enero del 2013, aportes al IESS, fondos de reserva y préstamo quirografario, corresponden a las planillas del mes de diciembre de 2012, de los empleados que laboran en la empresa en relación de dependencia.

NOTA 10 UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO 2012

La Compañía al 31 de diciembre de 2012, tiene una utilidad de USD\$ 38.877.54, antes de participación empleados e impuestos.



Dr. CPA Rubén G. Loya L.
Contador
Registro No. 29588