

CIPASE CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2014 las mismas que se detallan a continuación:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. - Efectivo y equivalentes al efectivo.

CAJA GENERAL	57.841.69
BANCO INTERNACIONAL 400604928	13.102.57
Total de Efectivo y equivalentes al efectivo	70.944.26

NOTA 2. - Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados -

DOC.CTAS. COBR.CLIENT.NO.RELACI-MOD	181.716.19
YATE FRAGATA	5.269.85
YATE GOLONDRINA	71.774.99
NORMA ALBUJA TRANSF.	3.410.57
CHEQUE DEVUELTO	2.310.99
(-) PROVISION CTAS. INCOBRABLES	(4.266.39)
PAVON ROSARIO	1.500.00
LEGUISAMO ROSARIO	2.076.73
GERMAN PRADO	5.000.00
DEUDORES DIVERSOS	19.604.09
Documentos y cuentas por cobrar	288.397.02

NOTA 3. - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

IVA COMPRAS	11.724.77
RETENCION IVA	6.528.29
IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	15.744.87
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	33.997.93

NOTA 4. - ACTIVOS FIJOS.-

MUEBLES Y ENSERES	4.145.71
MAQUINARIA Y EQUIPOS	1.802.00
EQUIPO DE COMPUTACION	2.901.78
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(3.804.83)
DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	(1.236.95)
DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	(2.901.78)
TOTAL ACTIVOS FIJOS	905.93

NOTA 5. - ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.-

ACTIVOS POR IMP. DIFERIDOS	5.622.00
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	5.622.00

PASIVO CORRIENTE**NOTA 6. - OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-**

PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	(66.392.65)
CUENTAS POR LIQUIDAR (N.A. TK)	(252.26)
YATE FRAGATA	(136.167.46)
IMPUESTOS POR PAGAR	
(302)RET. FUENTE RELAC DEPENDENCIA	(138.33)
(303)RET.FUENTE HONORARIOS PROF.10%	(97.78)
(310) RET. FUENTE TRANSPORTE 1%	(5.22)
(312) RET. FUENTE BIENES NATU.COR.1	(0.77)
(320)RET.FUENTE ARRIENDO INMUEBLES	(240.00)
(311) RET FUENTE PAGO A TRAVES LIQ	(2.60)
(340)RET.FUENTE OTROS APLICAN EL 1	(0.45)
(341)RET.FUENTE OTROS APLICAN 2%	(170.28)
IVA 12% VENTAS	(9.533.58)
RETENCION IVA 70%	(51.16)
RETENCION IVA 100%	(1229.73)
OBLIGACIONES CON EL IESS	
APORTE PATRONAL	(1.619.86)
APORTE PERSONAL	(582.21)
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(104.80)
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	(719.98)
PROV.DECIMO TERCER SUELDO	(522.38)
PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	(793.32)
VACACIONES	(82.51)
OTRAS CUENTAS POR LIQUIDAR	
YATE GOLONDRINA	(46.777.06)
YATE FRAGATA	(9.635.22)
FABIAN MEJIA	(2.059.39)
Total Otras Obligaciones Corrientes	(277.179.00)

En estas obligaciones se encuentran los saldos por cancelar tanto a proveedores, al SRI, al IESS, beneficios de empleados (reservas), y otras cuentas por liquidar hasta el mes de Diciembre del 2.014

NOTA 7. -PROVISION BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO.-

JUBILACION PATRONAL	(30.106.00)
DESAHUCIO	(8.560.00)
Total Provisiones beneficios empleados largo plazo	(38.666.00)

Se refiere al saldo acumulado por la jubilación patronal y desahucio hasta el mes de Diciembre del 2.014

NOTA 8. - ANTICIPOS DE CLIENTES.-

ANTICIPO CLIENTES	(474.73)
ECOLE	(20.00)
CAMPUS TREKKING	(1.248.23)
GALACRUISES EXPEDITIONS	(1.760.00)
HOSTAL CAYMAN	(966.80)
HAPPY GRINGO	(3.683.15)
TAME EP	(2.729.60)
CAPACÑAN EQUATEUR	(4.809.37)
ADVENTURE LIFE ECUADOR	(2.441.12)
GALAPAGOS TREVEL CENTER	(1.011.54)
TRAVELNET S.A.	(966.60)
Total Anticipos Clientes	(20.111.14)

Estos valores fueron entregados a la empresa como anticipos de clientes para compras en Enero del 2.015

NOTA 9. - PATRIMONIO

SOCIO NATHALIA A.PAVON LEGUISAMO	(400.00)
SOCIO BLANCA DEL ROSARIO PAVON LEGUISAMO	(300.00)
SOCIO LEGUISAMO CACERES MERCEDES	(300.00)
RESERVA LEGAL	(500.00)
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	(30.814.84)
RESULT. ACUM. PROVENIENTE ADOPCION	(13.058.77)
Total Patrimonio	(45.373.61)

NOTA 10. - RESULTADOS

En el grupo de resultados tenemos:

GANANCIA NETA DEL PERIODO	(18.537.39)
---------------------------	-------------

La Utilidad existente se debe a que los objetivos y metas planteadas a inicios del año 2014, se cumplieron a cabalidad, pese a que todas las aerolíneas eliminaron las comisiones y se implementó más tecnología de punta para aumentar las ventas.



CPA Dr. Fabián Mejía Maldonado
CONTADOR GENERAL