

SELVI VIAJES DEL ECUADOR "SELVYVIAJES CIA LTDA"
NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS 2013

1.- ACTIVIDAD ECONOMICA.

La Compañía "SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR LTDA" se constituyó el 2 de octubre del 2001 mediante escritura Pública otorgada por el notario vigésimo del Cantón Quito y aprobada mediante resolución de 5323 de la Superintendencia de Compañías el 7 de noviembre del 2001. Está controlada por la Superintendencia de Compañías y operara de conformidad con lo establecido en la Ley de Compañías, su actividad económica es el servicio de transporte de turismo, la dirección esta en la Avenida Vil lacres y Mariscal Sucre, de la Parroquia Cotocollao, del Cantón Quito, Provincia de Pichincha.

2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación –**

De acuerdo a la Ley Orgánica del Régimen Tributario en su Artículo 20 "Principios generales" dice que la contabilidad se llevara por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los Principios Generales Contables de General Aceptación, para registrar el movimiento económico y determinar el estado de Situación Financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo.

El Artículo 289 de la Ley de Compañías indica que los administradores serán los encargados de elaborar los estados financieros y presentarlos a conocimiento de la Junta General de Accionistas.

Las depreciaciones, provisiones y amortizaciones se aplican de acuerdo a lo establecido en el Artículo 28, numerales; 3 6 literal a); 7 literal b) del Reglamento a la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.

b) **Estimaciones Contables-**

Los Estados Financieros adjuntos están preparados y presentados aplicando en forma uniforme las Normas y Procedimientos, Normas Internacionales de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, en cuyos postulados requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros. En opinión de de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la

información disponible al momento, los cuales podrán llegar a diferir de sus efectos finales.

c) Reconocimiento de ingresos y gastos -

El financiamiento operativo de la entidad está dado por aportes mensuales de los accionistas los cuales son registrados como ingresos operativos el Balance de resultados.

Los gastos están sustentados mediante comprobantes de veta autorizados, se afectan a momento que se cancela la obligación.

BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre del 2013

ACTIVO			
CODIGO	CUENTAS	VALOR	NOTAS
1101	Efectivo y equivalentes al efectivo	209.53	1
1102	Activos financieros	21,321.42	2
1105	Activos por impuestos corrientes	669.10	3
1201	Propiedad planta y equipo	12,000.00	4
TOTAL DEL ACTIVO		34,200.05	

PASIVO			
2103	Cuentas y documentos por pagar proveedores	15.00	
2107	Otras obligaciones corrientes	7,158.43	5
2109	Otros pasivos financieros	17,217.36	6
TOTAL PASIVOS		24,390.79	

PATRIMONIO			
3101	Capital suscrito o asignado	1,200.00	7
3201	Aportes de accionistas para futura capitalización	1,050.00	
3401	Reserva legal	65.76	
	Utilidad de ejercicios anteriores	136.63	
	Utilidad del ejercicio	7,356.87	
TOTAL PATRIMONIO		9,809.26	
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		34,200.05	

BALANCES DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013

CUENTAS	VALOR	NOTAS
INGRESOS		
Venta de servicios	64,000.00	8
Aportes para administración	1,330.24	
TOTAL INGRESOS	65,330.24	
GASTOS		
Sueldos y salarios	11,470.25	
Aportes a la seguridad social	1,363.64	
Beneficios sociales e indemnizaciones	739.73	9
Honorarios, comisiones y dietas	560.00	
Remuneraciones a trabajadores autónomos	232.00	
Transporte	39,505.32	10
Gastos de gestión	12.50	
Impuestos contribuciones y otros	1,017.00	11
Otros gastos	98.15	
Gastos financieros	24.19	
Otros gastos	2,950.59	12
TOTAL DE GASTOS	57,973.37	
Utilidad del ejercicio	7,356.87	

Efectivo y equivalentes al efectivo (Nota 1).

En este grupo se registran los valores disponibles en:

Caja general	15.48
Caja chica	50.00
Banco pichincha	144.05
Saldo Diciembre	209.53

Activos financieros (Nota 2)

En este grupo se registran las cuentas por cobrar de este periodo y de años anteriores por concepto de aportes para administración y por el convenio de prestación de servicios de transporte el saldo al 31 de diciembre es de USD 21.321.42

Aportes para administración	479.56
Otras cuentas por cobrar (contrato de servicios de transporte)	20.663.54
Cuentas por cobrar Sr. Tacuri	103.32
Cuentas por cobrar años anteriores	75.00

Activos por impuestos corrientes (Nota 3)

Son impuestos a favor de la empresa el saldo al 31 de diciembre del 2013 es de USD \$ 669.10

Retenciones del impuesto a la renta	640.00
Anticipo del impuesto a la renta	29.10

Propiedad planta y equipo (Nota 4)

En esta cuenta se registran los cuatro vehículos de los socios, están a nombre de los accionista el valor en libros es de 3.000.00 cada uno el saldo al 31 de diciembre del 2013 es de USD 12.000.00

Otras obligaciones corrientes (Nota 5)

Son valores pendientes de pago el saldo al 31 de diciembre es de USD \$ 7.158.43, valores que se detallan a continuación:

Aporte patronal less	1.363.64
Aporte individual less	1.072.48
Remuneraciones	3.977.83
15% Participación utilidades	152.66
Dividendos por pagar	591.82

Otros pasivos financieros (Nota 6)

Al 31 de diciembre es de USD \$ 17.217.36

Otras cuentas por pagar	503.60
Depósitos por confirmar	240.00
Cuentas por pagar vehículos	12.000.00
Otros	4.064.00
Aportes para administración	409.76

Capital suscrito o asignado (Nota 7)

Valores que corresponden a los aportes de los accionistas para constituirse la empresa el valor al 31 de diciembre es de USD \$ 1.200.00

Venta de servicios (Nota 8)

Valores recibidos por un contrato eventual de servicio de transporte el valor recaudado es de USD \$ 64.000.00.

Beneficios sociales e indemnizaciones (Nota 9)

Valores pagados por beneficios de orden social el valor al 31 de diciembre es de USD \$ 739.73

Décimo tercero	588.68
Décimo cuarto	151.05

Transporte (Nota 10)

Gastos efectuados por la contratación de vehículos para dar cumplimiento al contrato firmado para la prestación de servicios de transporte, el valor cancelado a terceras personas es de USD \$ 39.505.32, conceptos detallados a continuación:

Servicios de transporte	34.101.02
Pasajes, taxis y parqueaderos	4.30
Inspecciones de los vehículos	5.400.00

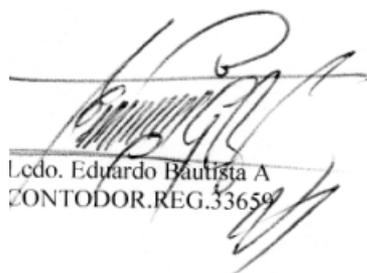
Impuestos contribuciones y otros (Nota 11)

Rubros cancelados de acuerdo al siguiente detalle:

Impuestos municipales	780.65
Permiso de operación	27.00
Multas y sanciones	129.50
Impuestos a la renta	79.85
TOTAL	1.017.00

Otros gastos (Nota 12)

Dentro de esta cuenta es registra el IVA que se carga al gasto cuyo valor es de USD 2.950.59



Ledo. Eduardo Bautista A
CONTADOR.REG.33659