

NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2014.

1.- ACTIVIDAD ECONOMICA.

La Compañía de Transporte de TURISMO SELVA Y VAJES DEL ECUADOR CIA LTDA, se constituye el 2 de octubre del año 2001 mediante Escritura Pública emitida por la Notaria Vigésima del cantón Quito, mediante resolución 5323 emitida el 7 de noviembre del 2001, está controlada por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, su actividad económica es el servicio de transporte de turismo, la dirección está en la Av. Villacres y Mariscal Sucre de la parroquia de 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 20 de la Ley Art. 20.- Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, enviarán a ésta, en el primer cuatrimestre de cada año:

- a) Copias autorizadas del balance general anual, del estado de la cuenta de pérdidas y ganancias, así como de las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley;
- b) La nómina de los administradores, representantes legales y socios o accionistas; y,
- c) Los demás datos que se contemplaren en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías

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 establecidos por las Normas Ecuatorianas 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 socios 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.

ESTADOS FIANCIEROS (NOTA 2)

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre del 2014

| | | |
|---|-----------|-----------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 2,844.42 |
| CAJAS | 65.27 | - |
| BANCOS LOCALES | 2,779.15 | - |
| ACTIVOS FINANCIEROS | - | 2,086.62 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO R | 1,179.76 | - |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 906.86 | - |
| PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO | - | 12,000.00 |
| Vehículos, Equipo de Transporte | 12,000.00 | - |
| TOTAL ACTIVOS | | 16,931.04 |
| PASIVO | - | - |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES | - | 15.00 |
| LOCALES | 15.00 | - |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | - | 1,163.20 |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 316.70 | - |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJER | 173.15 | - |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | 673.35 | - |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | - | 12,503.60 |
| Otras Cuentas Por Pagar | 503.60 | - |
| Cuentas por Pagar Vehículos | 12,000.00 | - |
| TOTAL PASIVOS | | 13,681.80 |
| PATRIMONIO NETO | | |
| CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO | - | 1,200.00 |
| Capital Suscrito | 1,200.00 | - |
| APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZ | - | 1,050.00 |
| Aportes para futuras capitalizaciones | 1,050.00 | - |
| RESERVAS | - | - |
| RESERVA LEGAL | - | 562.58 |
| Reserva Legal | 562.58 | - |
| TOTAL PATRIMONIO | | 2,812.58 |
| - TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | |

| | |
|---------------------------------|-----------|
| | 16,494.38 |
| - UTILIDAD(Pérdida) DEL PERIODO | - 436.66 |

BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014

| INGRESOS | |
|--|-----------|
| OTRAS RENTAS | |
| Otros Ingresos | 28,317.25 |
| Aportes para administración | 2,434.76 |
| TOTAL INGRESOS | 30,752.01 |
| GASTOS | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES | 14,438.72 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | 1,000.32 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 1,014.78 |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 2,440.00 |
| TRANSPORTE | 9,803.35 |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | 1,520.04 |
| OTROS GASTOS | 91.45 |
| GASTOS FINANCIEROS | 6.69 |
| TOTAL GASTOS | 30,315.35 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 436.66 |

ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO

METODO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

| | |
|---|-------------|
| ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIO EN LA TASA DE CAMBIO | 4721.51 |
| FLUJOS DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 4721.51 |
| CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 18,294.75 |
| COBRO PROCEDENTE DE REGALIAS, CUOTAS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 30752.01 |
| GLOSES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | (18,157.19) |
| PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS | -13861.53 |
| PAGOS A Y POR CUENTA A LOS EMPLEADOS | -16453.82 |
| OTRAS ENTRADAS Y SALIDAS DE EFECTIVO | 4284.85 |
| INCREMENTO (DISMINUCION)NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTESAL EFECTIVO | 4721.51 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 209.53 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FIN DEL PERIODO | 4931.04 |
| GANACIA (PERDIDA)ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 436.66 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS | 4284.85 |
| INCREMENTO(DISMINUCION) DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 4284.85 |
| FLUJO DEL EFECTIVO PROCEDENTE (UTILIZADOS)ACTIVIDADES DE AOPRACION | 4721.51 |

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CAPITAL SOCIAL | | | TOTAL PATRIMONIO |
|---|----------------|------------------------------|----------------|------------------|
| | | APORTE DE SOCIOS ACCIONISTAS | RFESERVA LEGAL | |
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO | 1.200.00 | 1.050.00 | 562.58 | 2.812.58 |
| SALDO EXPRESADO DEL PERIODOINMEDIATO | 1.200.00 | 1.050.00 | 562.28 | 2.812.58 |
| Utilidad del ejercicio | | | | 436.65 |

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO (Nota 3).

En este grupo se registran los valores disponibles en dinero en efectivo, depósitos en cuenta de ahorros y la cuenta de integración del patrimonio. su saldo al 31 de diciembre del año 2014 está constituido de acuerdo al siguiente detalle:

| | |
|--------------------------------|----------|
| Caja General | 15.27 |
| Caja Chica | 50.00 |
| Pichincha Cta. Cte. 3031356104 | 2,779.15 |

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NOTA 4).

En este rubro se hallan aportes para administración, servicios de transporte, anticipos por servicios contables y aportes de años anteriores como se describe a continuación:

| | |
|-------------------------------|----------|
| Aportes para administración | 1,179.76 |
| Otras cuentas por Cobrar | 803.54 |
| Cuentas por Cobrar Sr. Tacuri | 103.32 |

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 5)

Está compuesto por 4 vehículos cotizado a 3.000.00 cada uno según consta en los contratos de compraventa de vehículos con reserva de dominio realizadas en la notaria decima octava del cantón Quito.

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Vehículos, Equipo de Transporte | 12,000.00 |
|---------------------------------|-----------|

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES (NOTA 6)

Esta registrado las retenciones del IVA e impuesto a la renta.

| | |
|---|-------|
| Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr | 43.9 |
| Ret.10% I.R. (honorarios profesionales) | 124 |
| 100% Retención del IVA | 148.8 |

CAPITAL Y SUPERAVIT (NOTA 7)

El capital social de la compañía está compuesto por capital suscrito y pagado, aportes para futura capitalización y reservas.

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Capital Suscrito | 1,200.00 |
| Aportes para futuras capitalizaciones | 1,050.00 |
| Reserva Legal | 562.58 |

INGRESOS DEL PERIODO (NOTA 8)

Los ingresos obtenidos por la compañía están dados por aportes mensuales de los accionistas para cubrir los gastos de administración los ingresos al 31 de diciembre fueron de USD \$ 30,752.01

EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 9)

Son erogaciones que efectúa la compañía para cumplir con sus obligaciones al término del periodo 2014, sus gastos se describen a continuación: 30,315.35, como utilidad del ejercicio de 436.6



Ldo. Eduardo Busta A.
CONTADOR. REG. 33659