

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- **IDENTIFICACION DE LA EMPRESA:** La empresa **COSARCO TOURING**, es una compañía limitada constituida el 02 de mayo 2012, según escritura pública e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de junio 2002.

2.- **UBICACIÓN:** Al 31 de diciembre de 2012, la empresa desarrolla sus actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, Parroquia El Batán calle Catalina Aldaz N34-555, Intersección Portugal Edificio PLAZA, piso 6 oficina 603.

3. **ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIÓN.:** El objetivo principal de **COSARCO TOURING** Es la Actividad de Agencia de Viajes.

4.- **PERSONAL OCUPADO:** El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de diciembre de 2012, fue de un total de 11 personas.

5.- En el 2012, **Cosarco Touring**. Está cumpliendo con la adopción de las Niffs para Pymes y los estados financieros han sido preparados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.

6.- ACTIVO CORRIENTE.

Cuentas del Activo: El activo está compuesto por las siguientes cuentas:

- a) **Caja Bancos** \$ 56.400.70
- b) **Cuentas por cobrar clientes:** La empresa tiene la política de vender mediante crédito de hasta 30 días, sin cobrar intereses. La gerencia revisó el costo – beneficio Y aplicó Niffs, el saldo al 31 de Diciembre de 2012 es de US\$ 266.068.87
- c) **Activos por impuestos corrientes** . Se refiere al crédito a favor de la empresa por \$ 13.672.16 que se refiere a retenciones en ventas y \$ 30.948.38 a retenciones de IVA en ventas
- d) **Los activos fijos** se componen de:

Edificios	\$ 79.031.96
Muebles y enseres	\$ 8.057.60
Maquinaria, equipo	\$ 329.71
Equipo de computación	\$ 4.707.80

La depreciación acumulada de los activos fijos es de \$ 32.441.75

De acuerdo a la política contable el método de depreciación para los activos es en línea recto con un residual del 10%, y los equipos de computación con un saldo residual de \$ 1.00

7.- PASIVOS.-

Pasivos corrientes: Dentro de los pasivos corrientes tenemos:

Las obligaciones con proveedores por la compra de mercadería, obligaciones con el personal, con la Administración tributaria, obligaciones con el IESS es \$ 377.194.88

Con respecto a proveedores hemos tomado en consideración la política de un promedio de financiamiento normal (tiempo de gracia) de 30 días.

La participación de utilidades para los trabajadores por el ejercicio 2012 es de \$ 3.806.25 que se cancelarán en el mes de abril de 2013.

PASIVOS NO CORRIENTES: Dentro de los pasivos no corrientes, tenemos los préstamos de los accionistas \$ 59.511.31, Préstamo Banco Internacional \$ 25.237.34

8.- PATRIMONIO

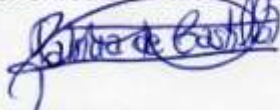
El patrimonio neto está compuesto por el Capital Social \$ 10.000.00, Reserva Legal, otras reservas por \$ 6.413.94, utilidades del ejercicios por \$ 13.779.14, resultados adopción Niffs \$ -958.82 total del Patrimonio \$ 29.234.26

9.- INGRESOS

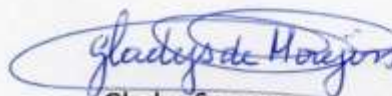
Los ingresos ordinarios proceden de las ventas netas del año que son \$ 864.504.59 que comprenden a la aplicación del valor razonable, en relación al 2011 que fueron \$ 805.674.41 tenemos un incremento del 7.30%

10.- COSTOS Y GASTOS.-

Los costos ascienden a \$ 847.399.81 en relación al año 2011 que fue \$ 796.690.40 tenemos un incremento de 6.36%



Patricia Sarzosa
GERENTE GENERAL



Gladys Sarzosa
CONTADORA GENERAL