

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## **NOTA 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE**

Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes. Su composición a diciembre 31, es como sigue:

<b>Concepto</b>		<b>Valor</b>
Caja-Chica	1 \$	284.14
Fondos de Terceros	2	264.12
Cta.Cte. Produbanco 0204100330	3	28.747.22
Cta.Cte.Produbank 00061011002	4	83.919.61
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>113.215.09</b>

1. El fondo de caja chica, corresponde al saldo de diciembre del año 2013, por el valor USD\$ 284,14, que se encuentra bajo la responsabilidad de Verónica Saltos.
2. Fondos de Terceros, corresponde a valores que se depositan en la libreta de ahorros No.12000186193 del Produbanco, con la finalidad de realizar las transferencias de dinero para la compra de tickets de ingreso al parque nacional de Galápagos, bajo la responsabilidad del señor Víctor Gualpa.
3. En la cuenta corriente del Produbanco, al 31 de diciembre se encuentra con un saldo conciliado, con el estado de cuenta bancario, por el valor de USD\$ 28.747,22.
4. En la cuenta corriente del Produbank, al 31 de diciembre se encuentra con un saldo conciliado, con estado de cuenta bancario, por el valor de USD\$ 83.919,61.

## **NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR**

Esta cuenta se encuentra integrado por:

<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	\$ 2.150.40
CUENTAS POR COBRAR INTERMEDIACION BOLETOS	4.316.32
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	204.50
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.030.00
CREDITO TRIBUTARIO IVA	
IVA en Compras	6.961.61
IVA retenido a la empresa	7.917.81
Crédito Tributario IVA próximo mes	3.332.25
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	
Crédito tributario empresa años anteriores	2.556.86
Crédito tributario año corriente	1.529.08
Anticipo Impuesto renta pagado	22.330.38
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	

Anticipos a proveedores	8.500,74
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 62.829,95</b>

Las cuentas por cobrar a corto plazo se encuentran conformado por los siguientes rubros: Cuentas por cobrar clientes no relacionados, cuentas por cobrar intermediación boletos aéreos, cuentas por cobrar clientes relacionados, crédito tributario IVA, anticipo impuesto a la renta, y anticipos a proveedores.

### **NOTA 3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

A Diciembre 31, este rubro está conformado de la siguiente manera:

TIPO DE BIEN	Saldo 31-12-2012	Adquisiciones Mejoras	Bajas, Ventas, Retiros	Transferencias	Ajustes	Saldo 31-12-2013
<b>COSTO</b>						
Muebles y Enseres de Oficina	6.188,51					6.188,51
Equipo de Oficina	0,00	91,38				91,38
Equipos de Computación	10.858,95	5.947,56				16.806,51
Otros Activos Fijos Tangibles	2.467,81	482,03				2.949,84
<b>SUBTOTAL</b>	<b>19.515,27</b>	<b>6.520,97</b>				<b>26.036,24</b>
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>						
Edificios y otros locales						
Muebles Equipos y Enseres de Oficina						
Equipos de Computación	73,87				1.342,69	1.416,56
Equipo de Oficina						
Otros						
<b>SUBTOTAL</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>19.441,40</b>				<b>1.342,69</b>	<b>24.619,68</b>

### **NOTA 4 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR L/P**

Esta cuenta se encuentra integrado por:

Concepto	Valor
CUENTAS POR COBRAR L/P	
Mónica Salgado	\$ 48.008,26
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	
(-) Provisión cuentas incobrables	-1.809,87
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 46.198,39</b>

Corresponde al faltante de valores determinados en contra de Mónica Salgado, durante las funciones de gerente que venía ejerciendo en la compañía, trámite que se encuentran en proceso judicial.

#### **NOTA 5 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR PROVEEDORES**

Concepto		Valor
Locales	1	\$ 6.607,59
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 6.607,59</b>

1 Corresponde a cuentas por pagar por: Reposición gastos de caja chica, pago por servicios turísticos a Bruna Rea y Maja Homberger.

#### **NOTA 6 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

A Diciembre 31 de 201, registra los siguientes valores:

Concepto		Valor
Obligaciones IVA en Ventas y retenciones del IVA		\$ 4.926,59
Retenciones del Impuesto a la renta por pagar		1.902,94
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 6.829,53</b>

#### **NOTA 7 OBLIGACIONES CON IESS**

A Diciembre 31 de 2013, registra los siguientes valores:

Concepto		Valor
Aportes personal IESS		\$ 1.126,93
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.126,93</b>

#### **NOTA 8 OBLIGACIONES CON EMPLEADOS**

A Diciembre 31 de 2013, registra los siguientes valores:

Concepto		Valor
Décimo Cuarto sueldo		243,35
Décimo Tercer sueldo		65,66
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 309,01</b>

#### **NOTA 9 OTROS CUENTAS POR PAGAR**

A Diciembre 31 de 2013, registra los siguientes valores:

Concepto		Valor
Anticipos proformas	1	\$ 206.622,57

<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>206.622,57</b>
--------------	-----------	-------------------

1. Corresponden a los valores depositados por parte de los turistas, de acuerdo a las proformas establecidas del servicio prestado, ingresos que la compañía hasta la fecha no factura.

## **NOTA 10 PATRIMONIO NETO**

A Diciembre 31 de 2013, registra los siguientes valores:

<b>Concepto</b>		<b>Valor</b>
Capital suscrito	\$	800,00
Reserva Legal		2.278,47
Reserva Facultativa y Estatutaria		1.264,23
Utilidad no distribuida ejercicio anterior		18.279,55
Pérdida Acumulada Ejercicio anterior		-20.311,96
Utilidad del ejercicio		23.057,19
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>25.367,48</b>

## **NOTA 11 INGRESOS OPERACIONALES**

A diciembre 31 de 2013, los ingresos se encuentran conformados por:

<b>Concepto</b>		<b>Valor</b>
Ventas con tarifa 12%	\$	88.699,87
Ventas tarifa 0%		661.016,27
Otros rentas		16.837,27
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>766.553,41</b>

## **NOTA 12 EGRESOS OPERACIONALES**

Al 31 de diciembre de 2013, esta cuenta se encuentra integrada por los gastos de personal, que labora en la compañía en relación de dependencia, pago a profesionales, proveedores, y servicios varios, según el siguiente detalle:

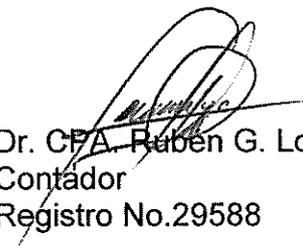
<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Sueldos	63.207,27
Aporte IESS incluido fondos de reserva	9.851,98
Beneficios sociales	1.507,89
Honorarios y comisiones	19.449,55
Mantenimiento y reparaciones	3.003,01
Arriendo personas naturales	4.800,00
Promoción y publicidad	228,57
Suministros y materiales	2.209,40

Transporte	476.309,88
Agua, luz y telecomunicaciones	5.191,56
Impuestos, contribuciones y otros	3.587,53
Gastos provisión cuentas incobrables	
Intereses y comisiones bancarias	3.045,76
Reembolso de gastos	5.029,14
Gastos no deducibles	439,20
Otros gastos locales	98.669,83
IVA que se carga al gasto	10.692,16
Cruceros	34.930,80
Depreciación Activos Fijos	1.342,69
<b>Total</b>	<b>\$ 743.496,22</b>

### **UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO 2013**

La Compañía al 31 de diciembre de 2013, tiene una utilidad de USD\$ 23.057,19 antes de participación empleados e impuestos.

Quito, 15 de enero del 2014

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