

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**  
**Por el año terminado en Diciembre 31, 2012**

---

**PLANETA TRAVEL**  
**CIA LTDA**

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**  
**Por el año terminado en Diciembre 31, 2012**

**Planeta Travel Cia Ltda .**  
**Estado de situación financiera clasificado**  
**(Expresado en dólares americanos)**

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Enero 1,</u> <u>2011</u>
	(en miles de dólares)		
<b>ACTIVO</b>	<b>1,657.24</b>	<b>1,809.20</b>	<b>1,771.58</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>1,289.24</b>	<b>1,381.20</b>	<b>1,283.58</b>
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			
<b>CLIENTES NO RELACIONADOS</b>	-		
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			
<b>CLIENTES RELACIONADOS</b>	-	-	
<b>INVENTARIOS</b>		-	-
<b>INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA</b>		-	-
<b>OBRAS EN CONSTRUCCION</b>			
<b>OTROS INVENTARIOS</b>			
<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>0.00</b>	-	-
<b>ANTICIPOS A PROVEEDORES</b>		-	-
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>	-	-
<b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA</b>			
<b>(IVA)</b>			
<b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA</b>			
<b>( I. R.)</b>		-	-
<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>		-	-
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>368.00</b>	<b>428.00</b>	<b>488.00</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		-	-
<b>TERRENOS</b>		-	
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	600.00	600.00	600.00
<b>NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES</b>		-	-
<b>EQUIPO DE COMPUTACIÓN</b>	200.00	200.00	200.00
<b>VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO</b>			
<b>MÓVIL</b>			-
<b>OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		-	-
<b>REPUESTOS Y HERRAMIENTAS</b>		-	-
<b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES,</b>			
<b>PLANTA Y EQUIPO</b>	-432.00	-372.00	-312.00
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>			
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>			
<b>PASIVO</b>	<b>1,000.00</b>	<b>91.96</b>	<b>343.13</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>		
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>1,000.00</b>	<b>91.96</b>	<b>343.13</b>
<b>LOCALES</b>		-	-
<b>DEL EXTERIOR</b>		-	-
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>			-

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**  
**Por el año terminado en Diciembre 31, 2012**

LOCALES			
DEL EXTERIOR		-	-
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS		-	-
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		-	-
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		-	-
OTROS PASIVOS FINANCIEROS		-	-
ANTICIPOS DE CLIENTES		-	-
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO			
CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS		-	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES		-	-
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
LOCALES			
ANTICIPOS DE CLIENTES		-	-
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	<b>0.00</b>	-	-
JUBILACION PATRONAL			
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS			
EMPLEADOS			
OTRAS PROVISIONES		-	-
PASIVO DIFERIDO		-	-
INGRESOS DIFERIDOS		-	-
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		-	-
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		-	-
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>657.24</b>	<b>1,717.24</b>	<b>1,428.45</b>
CAPITAL	800.00	800.00	800.00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		-	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN			
TESORERÍA	-	-	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA			
CAPITALIZACIÓN	-	1,000.00	1,000.00
RESERVAS			355.89
RESERVA LEGAL	30.90	30.90	16.46
OTRAS RESERVAS		-	-
RESULTADOS ACUMULADOS			
GANANCIAS ACUMULADAS			
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-173.66	-388.01	-618.42
RESERVA POR VALUACION		-	-
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ			
DE LAS NIIF 2010			
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ			
DE LAS NIIF 2011			
RESULTADOS DEL EJERCICIO	<b>-60.00</b>	<b>274.35</b>	<b>230.41</b>
GANANCIA NETA DEL PERIODO		<b>274.35</b>	<b>230.41</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>1,657.24</b>	<b>1,809.20</b>	<b>1,771.58</b>

\_\_\_\_\_  
**Cumanda Andrade**  
**Gerente**

\_\_\_\_\_  
**Alba Guaranguay**  
**Contadora**

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**  
**Por el año terminado en Diciembre 31, 2012**

---

**Planeta Travel Cia Ltda .**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR FUNCION**  
**Expresado en Dólares Americanos**

CUENTA	NOTAS	Diciembre 31,	
		2011	2012
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>		500.00	0.00
Ventas netas locales gravadas tarifa 12%			
<b>Costo de ventas y producción</b>		0.00	0.00
<b>Ganancia bruta</b>		500.00	0.00
<b>Otros ingresos</b>			
<b>Gastos</b>		119.25	60.00
Gastos de Administración y Ventas			60.00
Gastos financieros			
<b>Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas</b>		380.75	-60.00
15% participación trabajadores			
<b>Ganancia (pérdida) antes de impuestos</b>			
Impuesto a la renta			
<b>Ganancia (pérdida) de operaciones continuadas</b>		380.75	-60.00
<b>Otro resultado integral</b>			
Otros (detallar en notas)			0.00
<b>Resultado integral total del año</b>		<u>380.75</u>	<u>-60.00</u>

---

Cumanda Andrade  
Gerente

---

Alba Guaranguay  
Contadora

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**  
**Por el año terminado en Diciembre 31, 2012**

---

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**

**Conciliación del Estado de Situación Financiera**

**Expresado en USD Dolares**

	Saldos NEC al	Efecto de la Transición	Saldos NIIF al
	31-dic- 11	DEBE    HABER	31-dic- 11
<b>ACTIVO</b>	<b>1,809.20</b>		<b>1,809.20</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,381.20</b>		<b>1,381.20</b>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	0.00		
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,809.20</b>		<b>1,809.20</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			
Maquinaria y equipo	600.00		600.00
Equipo de computación	200.00		200.00
Vehículos, equipos de transporte			
Otros propiedades, planta y equipo			

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**  
**Por el año terminado en Diciembre 31, 2012**

(-) Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo	-372.00	-372.00
<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	-	-
Animales vivos en crecimiento	-	-
Animales vivos en producción	-	-
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>1,809.20</b>	<b>1,809.20</b>
<b>PASIVO</b>	<b>91.96</b>	<b>91.96</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>91.96</b>	<b>91.96</b>
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Locales	91.96	91.96
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1,717.24</b>	<b>1,717.24</b>
<b>CAPITAL</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>
Capital suscrito o asignado	800.00	800.00
Aportes de socios para futura capitalización	1,000.00	
<b>RESERVAS</b>	<b>30.90</b>	<b>30.90</b>
Reserva legal		30.90
Reserva de capital		

**PLANETA TRAVEL CIA LTDA**  
**Por el año terminado en Diciembre 31, 2012**

---

Otras reservas		
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-388.01</b>	<b>-388.01</b>
Ganancias acumuladas		
(-) Pérdidas acumuladas	-	-
Reserva por valuación		
Resultados acumulados adopción NIIF 2010	-	-
Resultados acumulados adopción NIIF 2011		
<b>Resultados del ejercicio</b>		
Ganancia neta del periodo	274.35	274.35
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,809</b>	<b>1,809</b>

# PLANETA TRAVEL CIA LTDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

### 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

**Planeta Travel Cia Ltda** fue constituida y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en la Superintendencia de Compañías el 28 de agosto del 2002. Su domicilio principal es la ciudad de Ibarra en la Av Mariano Acosta 23-20

La actividad principal de la compañía es Agencia de viajes

El detalle de los directores al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

NOMBRE	CARGO
Malena Andrade	Presidente
Cumanda Andrade	Gerente

### 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros adjuntos de la Compañía han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), según los requerimientos establecidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros separados, tal como lo requiere la NIIF 1- Adopción de NIIF por Primera Vez, estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011.

#### a) Declaración de conformidad y presentación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

# PLANETA TRAVEL CIA LTDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

Los Estados financieros al 31 de diciembre de 2011 y 2010 fueron preparados y presentados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), los mismos que fueron considerados como principios de contabilidad previos de acuerdo a lo establecido por las NIIF No 1 Adopción por Primera Vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC difieren de algunos aspectos de NIIF.

### ➤ **Periodo Contable**

Al 31 de Diciembre de 2012 y 2011 y al 01 de Enero del 2011:

- Estado de Situación Financiera Clasificado

Al 31 de Diciembre de 2012 y 2011 :

- Estado de Resultados Integral por Función
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujos de Efectivo Directo

### b) Bases de medición

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de apreciaciones contables críticas, adicionalmente requiere que la Administración ejerza su juicio en la aplicación de las políticas contables adoptadas en Fabrihogar Constructora Cía. Ltda.

# PLANETA TRAVEL CIA LTDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

### c) Moneda funcional y de presentación

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en los estados financieros individuales de la Compañía y sus notas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de América.

### d) Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario. Fabrihogar Constructora compañía Limitada, es un ente con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

### e) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta de resultados en función del criterio del devengo, es decir, en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía y puedan ser confiablemente medidos, con independencia del momento en que se produzca el efectivo o financiamiento derivado de ello.

Los ingresos de la Compañía provienen principalmente de la venta y prestación de servicios de diseño, construcción, remodelación, adecuación y mantenimiento de bienes inmuebles

### f) Impuesto a la renta

La Compañía registra el Impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida imponible determinada según las normas establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

# PLANETA TRAVEL CIA LTDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

g) Estado de flujo de efectivo:

Para efectos de preparación del Estado de flujos de efectivo, la Compañía ha definido las siguientes consideraciones:

**Efectivo en caja y bancos:** incluyen el efectivo en caja e instituciones financieras. En el balance de situación, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

**Actividades de operación:** son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Compañía, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

**Actividades de inversión:** corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

**Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

### 3. ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Mediante Resoluciones No. 08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008 y SC.DS.G.09.006 del 17 de diciembre del 2009, la Superintendencia de Compañías estableció el cronograma de implementación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia. De acuerdo con este cronograma Fabrihogar Constructora utilizará las NIIF a partir del 1 de enero del 2011, siendo el 1 de enero del 2010, su fecha de transición.