

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1. ENTIDAD REPORTADA.

CLUVIAJE CLUB DE VIAJEROS S.A se constituyo mediante escritura pública el 8 de Julio del 2008 en la notaria quinta del cantón Machala, aprobada por la intendencia de compañías del cantón Machala mediante resolución N° 08.M.DIC.0219 del 5 de Agosto del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil con el N° 888 de 13 de Agosto del 2008.

Su domicilio principal es el cantón Machala, ciudad de Machala, provincia de El Oro, República del Ecuador.

Su objeto social es prestar servicio de Agencia de viajes y turismo, organización de tours dentro y fuera del Ecuador, venta de tickets aéreos.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICA CONTABLES.

Para sus registros contables y la preparación de sus estados financieros, la sociedad a partir del 1 de Enero del 2012 observará las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes. Dentro de esta nota se resumen las más significativas del año 2013.

a) CAUSACIÓN

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados con base en el principio de causación.

b) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades se registran al costo de adquisición y son depreciadas por el método lineal con valor residual, según la vida útil estimada; de acuerdo a los siguientes porcentajes de depreciación:

Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares	5%
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10%
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	20%
Equipos de cómputo y software	33%

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo disponible de la sociedad comprende:

CUENTA	01-01-13	31-12-13
Caja	1274.80	2966.40

NOTA 4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo comprende:

CUENTA	01-01-13	31-12-13
Anticipo a proveedores	9724.64	00.00

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo comprende:

CUENTA	01-01-13	31-12-13
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	246.94	186.77
Anticipo del impuestos a la renta	186.90	327.16

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Estos valores se adeudan al accionista Freddy Jaramillo Guerrero, corresponden a compras de bienes de propiedad, planta y equipo.

a) La pérdida del ejercicio del año 2012 fue absorbida por el accionista Freddy Jaramillo Guerrero.

CUENTA	01-01-13	31-12-13
Cuentas por pagar	24064.87	13373.09

NOTA 7. PRESTAMOS

El saldo comprende:

CUENTA	01-01-13	31-12-13
Prestamos de accionistas	14000.00	12000.00

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES

Registran los valores por pagos de salarios y otras obligaciones patronales que son entregadas al IESS.

CUENTA	01-01-13	31-12-13
Sueldos por pagar	1087.80	00.00
Aporte patronal por pagar	48.60	48.60
Aporte personal por pagar	37.40	37.40

NOTA 9. PATRIMONIO

El capital social de la sociedad está conformado por:

SOCIOS	% CUOTAS	MONTO
Freddy Jaramillo Guerrero	80	\$ 640.00
Rosa Vargas Aguilar	20	\$ 160.00

NOTA 10. RESULTADOS.

La pérdida del ejercicio será absorbida por el accionista Freddy Jaramillo Guerrero, el saldo de las cuentas de resultado comprende

CUENTA	01-01-13	31-12-13
(-) Pérdida del ejercicio	(7404.32)	( 6911.19)
Resultados acumulados provenientes de las NIIF	(3287.46)	00.00



Freddy Xavier Jaramillo Vargas  
GERENTE



Ing. Keyla Quezada Alvarez  
CONTADOR

