

COMPañIA DE TRANSPORTE TURISTICO
EXPRESHUAQUILLAS S.A.

Piñas s/n e/ Esmeraldas y Cotopaxi

Señores

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS DEL ECUADOR

Presente.-

Notas explicativas a los estados financieros para el año 2012

Información general

Compañía de Transporte Turístico Expreshuaquillas S.A. es de responsabilidad limitada, radicada en el país. El domicilio de su sede social y principal es piñas s/n e/Esmeraldas y Cotopaxi. Su actividad principal es transporte de pasajeros por vía terrestre.

Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES). Están presentados en las unidades monetarias (dólar americano) del país.

Nota N°1

10101 Efectivo y equivalentes de efectivo.- caja:

SALDO FINAL AÑO 2011	US\$	1.200,00
SALDO FINAL AÑO 2012	US\$	0,00
AJUSTE	US\$	1.200,00

Se procede ajustar cuenta del activo, por cuanto al cierre del periodo, la cuenta caja contablemente correspondía a cero.

Nota N°2

1010207 Otras cuentas por cobrar relacionadas.-

SALDO FINAL AÑO 2011	US\$	250,00
SALDO FINAL AÑO 2012	US\$	2.217,80
AJUSTE	US\$	1.967.80

Se realizó ajuste a esta cuenta del activo, por cuanto al término del cierre del periodo contable, esta cuenta tuvo incremento por los costos incurridos en la generación de ingresos ordinarios.

Nota N°3

1020112 (-) Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo.-

SALDO FINAL AÑO 2011	US\$	-2.020,23
SALDO FINAL AÑO 2012	US\$	-2.964,90
AJUSTE	US\$	-944.37

Ilustración de la cuenta

Cuenta	Descripción	Valor	V Residual	Deprec año 2009	Deprec año 2010	Deprec año 2011	Deprec año 2012
102010601	Maquinaria y Equipo	5.435.00	543.50	489.15	489.15	489.15	489.15
102010801	Equipos	2.800.00	280.00	252.00	252.00	252.00	252.00
		8235.00		741.15	741.15	741.15	741.15
						Total	2964.60

Se realizó ajuste a esta cuenta de control del activo, por cuanto al término del cierre del periodo contable, la NIC 16 propiedad, planta y equipo establece la depreciación para este grupo de activos, detallando claramente la política de depreciación que tenga la entidad, para el efecto se aplicó el método lineal, considerando vida residual y una vida útil de 10 años.

Nota N°4**20108 Cuentas por pagar diversas relacionadas.-**

SALDO FINAL AÑO 2011	US\$	126.30
SALDO FINAL AÑO 2012	US\$	2.037,90
AJUSTE	US\$	2.911.60

Se procedió a realizar ajuste a cuenta de pasivo, por cuanto al término del ejercicio contable, esta cuenta se ha incrementado debido a los gastos incurridos en la generación de ingresos, los mismos que han sido solventados por prestaciones de socios relacionados.

Nota N°5**30101 Capital Suscrito o Asignado.-**

SALDO FINAL AÑO 2011	US\$	6.786,08
SALDO FINAL AÑO 2012	US\$	1.000,00
AJUSTE	US\$	5.786.08

Se procede ajustar esta cuenta, por cuanto el capital suscrito y pagado desde su constitución hasta el cierre del ejercicio 2012, se ha mantenido en el mismo valor de US\$ 1.000,00. No se han realizado aumentos y/o disminuciones sobre este rubro.

Nota N°6**30401 Reserva Legal.-**

SALDO FINAL AÑO 2011	US\$	753.85
SALDO FINAL AÑO 2012	US\$	161.05
AJUSTE	US\$	592.80

Se procede ajustar esta cuenta, por cuanto la reserva legal es un valor que se obtiene después de deducir los impuestos y al término del ejercicio contable, estaba sobreestimado, razón por la cual se debe reflejar razonablemente dicho valor.

