

ASSISTECVAJES S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

Nota 1. Constitución, Objeto y Operaciones de la Sociedad

ASSISTECVAJES S.A., fue constituida y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el registro Mercantil Febrero 2011, como sociedad anónima, con una duración de 50 años, su domicilio principal es en la ciudad de Quito.

La compañía tiene como objeto social realizar las siguientes actividades: a) representación legal y comercial de compañías nacionales y extranjeras, b) Venta y comercialización de servicios, inclusive los relacionados con turismo; c) Asistencia al viajero nacional e internacional mediante asesoramiento u oferta y suscripción de servicios, d) Importación y exportación de bienes y servicios, e) Representar a compañías nacionales y/o extranjeras conexas a su objeto social. Para el cumplimiento de su objeto, la compañía: ASSISTECVAJES SOCIEDAD ANÓNIMA, podrá establecer, gestionar y llevar a cabo los negocios como: poderdantes, apoderados, comisionistas, agentes, corredores, fiduciarios, comerciantes, o cualquier otro negocio en la República de Ecuador o en cualquier otra parte del mundo, territorios y de países extranjeros, y adquirir, comprar y registrar o de cualquier manera adquirir, tener, poseer en dominio, usar marcas, patentes, derechos de autor, nombres comerciales, lemas comerciales, secretos industriales, y demás instituciones de la propiedad intelectual, otorgados por la República de Ecuador o por cualquier otro país establecer sucursales, subsidiarias, oficinas o agencias de representación dentro y fuera del país y comercializar sus servicios, realizar convenciones, exposiciones especialmente inherentes al ámbito informativo del objeto social dentro y fuera del país y comercializar sus servicios, realizar convenciones, exposiciones especialmente inherentes al ámbito informativo del objeto social dentro y fuera del país, y celebrar todo tipo de convenios, actos y contratos conexos con su objeto social dentro y fuera del país, y celebrar todo tipo de convenios, actos y contratos conexos con su objeto social, adquirir participaciones y/o acciones en compañías e intervenir en éstas, en calidad de socio, accionistas, contratista y subcontratista.

Nota 2. Bases de Presentación

Los presentes estados financieros han sido preparados con base a los Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal en la República del Ecuador.

CA
14

ASISTECVIAJES S.A.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Las políticas contables más significativas por la sociedad son las siguientes:

2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos. Al 31 de Diciembre del 2014, la cuenta tiene un saldo contable de \$ 6732.78.

2.2 Cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre del 2014 esta cuenta muestra un valor en libros por \$ 571098.02

La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las cuentas por cobrar vencidos o deteriorados incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización las que se calculó de acuerdo al monto máximo de incobrabilidad que es el 1%, tomando como base para valor la cartera vencida; se compone de la siguiente manera:

CANAL DE VENTA	VALOR
CANAL ACV	96.191.26
CANAL CORPORATIVO	464.590.43
CANAL AEROPUERTO	609.83
OTROS CANALES	2809.50
TOTAL	571.098.02

2.3 Cuentas por Cobrar Varios

Concuerda los derechos a favor de Asistecviajes S.A.; anticipo proveedores, Anticipo ACI, seguros pagados por anticipado al 31 de Diciembre del 2014 por el importe de estos conceptos asciende a la cantidad de \$60651.36

2.4 Cuentas por Cobrar a la Administración Tributaria

Al 31 de Diciembre del 2014, los anticipos de impuestos se conforman según el siguiente detalle:

ASISTECVIAJES S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	
RETENCIONES EN LA RENTA	9379.06
	9379.06

2.5 Propiedad, Planta y Equipo

El valor histórico de los bienes muebles de Asistecviajes S.A. asciende a \$29334.07; constituido por las adquisiciones realizadas, en el siguiente cuadro se ve reflejado:

Detalle	Valor Histórico
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	15,271.86
EQUIPO DE OFICINA	3,207.50
MUEBLES DE OFICINA	11,054.71
Total Activo Fijo	29,534.07

2.5.1 Método de Depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. A continuación se presentan los valores de depreciación acumulada en el año 2014:

Detalle	Total Depreciación Acumulada 2014
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8,054.51
EQUIPO DE OFICINA	571.25
MUEBLES DE OFICINA	2037.48
Total Activo Fijo	10,613.34

16

ASISTECVIJES S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

PASIVOS

2.7 Cuentas por Pagar

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo de Asistecvijes S.A. con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación de la misma; Los impuestos que se adeudan a la administración tributaria por retenciones realizadas tanto a proveedores como en relación de dependencia, así como remuneraciones y provisiones y demás beneficios de los empleados de la compañía que se detalla:

SMALLINE	64,342.83
CUENTAS POR PAGAR	26,271.08
ARISTINGAS POR TAGS INTERNACIONALES	28,792.43
ACE	41,557.24
PROVEEDORES LOCALES DIVERSOS	19,533.24
10% HONORARIOS PERSONAS NATURALES	538.30
2% PREDOMINA LA MANO DE OBRA	5.46
1% PUBLICIDAD Y COMUNICACION	6.30
1% TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS	14.88
1% TRANSFERENCIA BIENES MUEBLES	2.43
8% ARRIBA/BAJA ENTO BIENES INMUEBLES	170.00
2% OTROS AP. CABLES 2%	153.95
IRPS RETENCION IVA BIENES	1.53
IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADOS POR PAGAR	1,346.11
OBLIGACIONES CON EL RSS	
APORTE PATRONAL POR PAGAR	2,465.89
APORTE PERSONAL POR PAGAR	2,125.20
ECUADOR DE RESERVA POR PAGAR	171.35
ICEE + SECAP POR PAGAR	220.52

ASISTECVIAJES S.A.

Notas a los Estados Financieros

A 31 de Diciembre del 2014

PRESTAMO QUINCENARIO ISO POR PAGAR	138.45
DEBIDADES CON EMPLEADOS	
SUELDOS POR PAGAR	18,638.56
GRATIFICATIVOS POR PAGAR	19.00
PROVISION DECIMO TERCERO	1,615.89
PROVISION DECIMO CUARTO	2,793.57
PROVISION VACACIONES	15,632.03
INTERCOMUNICACIONES	1,091.10
PROVISION SUBSIDIOS PATRONAL	3,034.00
PROVISION OBREROS	335.00
PROVISION DE PASAJE	11,112.00
TOTAL PASIVO	777,856.78

2.8 PATRIMONIO

ASISTECVIAJES S.A., fue construida y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 22 de Febrero del 2011; al 31 de Diciembre del 2014. El Capital suscrito y pagado es de \$800 constituido por acciones ordinarias y nominativas cuyo valor nominal es de \$1 dólar cada una.

Al 31 de Diciembre del 2014, la nómina de accionistas de la compañía está integrada por:

GLOBAL ASSISTANCE SERVICES LLP 750

INTER OFFICE PARTICIPATION LLP 40

2.9 APOORTE FUTURA CAPITALIZACION

La junta General de Accionistas determinó realizar una capitalización mediante CESIÓN DE DEUDA, el valor estipulado por este concepto es de \$751000.

ASISTECVALES S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

2.10 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos se reconocen sobre la base de la transferencia de los bienes y sobre la prestación de servicios y los gastos se reconocen por el método de causación.

2.10 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se produjeron eventos que en opinión de la administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


GERENTE GENERAL
CONTADOR