

JOCOTOTURS CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Jocotours Cía. Ltda. Fue establecida bajo las leyes ecuatorianas, en el año 2011, con el objeto de la compañía es la explotación hotelera, operadora y receptora de turismo, organización, promoción y comercialización de servicios, alojamiento, hospedaje y recreación destinado al turismo.

El plazo de duración de la Compañía es de noventa y nueve años, contados desde la fecha de inscripción de la escritura.

El capital social es de cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América, dividido en cuatrocientas acciones ordinarias y nominativas, de un dólar de los Estados Unidos de América de valor nominal cada una.

Las políticas contables que utiliza la Compañía son consistentes en la preparación de sus estados financieros.

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el personal total de la Compañía alcanza 6 y 2 empleados respectivamente, que se encuentran distribuidos en los diversos segmentos operacionales.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo bajo NIIF's, es como sigue:

	... Diciembre 31,...
	<u>2012</u>
	(en U.S. dólares)
Caja	5,306.48
Bancos	39,981.68
Total	<u>45,288.16</u>

2. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBAR

Un resumen de cuentas por cobrar bajo NIIF's, es como sigue:

	... Diciembre 31,...
	<u>2012</u>
	(en U.S. dólares)
Buchelli Gabriel	254.45
Dale Lee Webber	372.95
Guerrero Susana	414.75
Yujuli CIA. Ltd.	443.28
Stoutenburgh Pa	480.00
Nakamura Elena	488.00
	549.69
Dale Holf Ronal	561.97
Islamontana Tra	<u>588.20</u>
Total	<u>4,197.74</u>

... Diciembre 31,...
2012
(en U.S. dólares)

Relacionados

Fundación Jocotoco Fact. 255	1,257.09
Total	<u>1,257.09</u>

Otras cuentas por cobrar

Anticipo proveedores	9,705.09
Reg. Asiento De Apertura Villalba	13.70
Comisión Cheque Devuelto	2.79
Quitolindo Quito Lindo S.A.	76.00
Quitolindo Quito Lindo S.A.	9.60
Valores por liquidar	198.60
Viáticos José Antonio	33.78
Box lunch donantes	<u>95.93</u>
Total	10,135.49

Impuestos

Anticipo IR	1,013.50
Crédito tributario	<u>3,268.73</u>
Total	4,282.23

TOTAL GENERAL **15,674.81**

NIF 7.36(c).37

Cuentas por cobrar - Las cuentas comerciales por cobrar que se revelan arriba se clasifican como activos financieros que se miden al costo amortizado. Todos los saldos son clasificados como activos corrientes. El valor razonable de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revelan en las otras cuentas por cobrar

3. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar, es como sigue:

... Diciembre 31,...
2012
(en U.S. dólares)

Aguilar Mendoza Carlos Osberto	60.00
Fundación De Conservación Jocotoco	67.35
Fundación De Conservación Jocotoco	15.00
Cabrera Araceli	308.57
Fundación De Conservación Jocotoco	<u>8,960.00</u>
TOTAL	<u>9,410.92</u>

4. GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de otros pasivos bajo NIIF's, es como sigue:

	... Diciembre 31,...
	<u>2012</u>
	(en U.S. dólares)
Anticipo clientes	44,968.89
Gastos por Pagar	<u>113.50</u>
Total	45,082.39
I.E.S.S. por pagar	
Aportes	500.94
Fondos de reserva	103.18
Sueldos por pagar	<u>300.00</u>
Total	904.12
Obligaciones laborales	
Vacaciones por pagar	821.63
Decimo tercer sueldo por pagar	194.18
Decimo Cuarto sueldo por pagar	<u>475.25</u>
Total	1,491.06
Impuestos	
SRI por pagar	<u>1,517.27</u>
Total	1,517.27
Empleados	
Otros por pagar personal	3,966.99
Jubilación patronal	408.00
Indemnización laboral	<u>94.00</u>
Total	4,468.99
TOTAL GENERAL	<u>53,463.83</u>

5. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Un resumen de capital social es como sigue:

... Diciembre 31, ...
2012
(en U.S. dólares)

CAPITAL PAGADO

Fundación De Conservación Jocotoco	392
Ridgely Robert	4
Agro David	4
Total	400

RESERVAS

Reserva legal	3
Total	3

RESULTADOS

Ganancias Acumuladas	49
Utilidad del ejercicio	1,831
Total	1,880

TOTAL PATRIMONIO 2,283

Empleados

Otros por pagar personal	3,966.99
Jubilación patronal	408.00
Indemnización laboral	94.00
Total	4,468.99

TOTAL GENERAL 53,463.83

- 19.3 **Reserva legal** - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

6. INGRESOS

Un resumen de los ingresos de la Compañía es como sigue:

... Diciembre 31,...
2012
(en U.S. dólares)

BIENES

Ventas de bienes con IVA	1,891.69
Ventas de bienes sin IVA	<u>612.25</u>
Total bienes	2,503.94

SERVICIOS

Ventas de servicios con IVA	100,327.35
Ventas de servicios sin IVA	<u>58,266.23</u>
Total servicios	158,593.58

OTROS INGRESOS

Otros ingresos	<u>5.46</u>
Total otros ingresos	5.46

TOTAL GENERAL	<u>161,102.98</u>
----------------------	--------------------------

7. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los costos y gastos por su naturaleza reportados en los estados financieros es como sigue:

	... Diciembre 31,...
	<u>2012</u>
	(en U.S. dólares)
Agasajos y atenciones	80.18
Alimentación Paquetes Turísticos	1,925.89
Alimentación personal Paq. Tour	1,299.45
Alimentación Personal	224.03
Alimentación (Pax)	17,941.09
Alimentación Personal	959.51
Aporte Patronal	2,851.79
APORTE PERSONAL	261.68
Arriendo	31,787.36
Atención Donantes	2,417.46
Bebidas	757.74
Bebidas Paquetes Turísticos	39.86
Bonificación Desahucio	110.32
Bonificación Despido Intempestivo	1,323.78
Bonos	410.00
Cafetería	23.34
Combustibles	1,067.16
Comisiones Bancarias	39.65
Décimo Cuarto	571.77
Décimo Tercero	1,405.41
Decimo Cuarto	334.19
Decimo Tercero	573.23
Diferencia Cobro a clientes	0.09
Equipamiento Para Turistas	361.14
Fondos de Reserva	1,394.76
Fotocopias	74.31
Gas	1,266.27
Gastos Bancarios	138.55
Gastos legales	1,527.64
Gastos no Deducibles	3,114.59
Honorarios Profesionales	5,960.63
Hospedaje	3,656.71
Hospedaje Personal	144.55
Hotel y Restaur. Paq. Turisticos	4,040.90
Hoteles y Restaurantes	1,786.77
Impuestos y Contribuciones	1,075.88
IVA Gasto	1,546.41
Luz agua y teléfono	83.41
Luz agua y teléfono	87.57
Mant. Maquinaria y Equipo	151.79
Mantenimiento Locales	96.30
Mantenimiento Menaje	71.44
Movilización / Correo / Valija	256.72
Movilizaciones	1,567.05
Otros Gastos	107.63
Otros Gastos de Personal	34.70
Portes timbres y correos	184.74
Publicidad y Propaganda	399.31
Servicio Guianza Paquete. Turístico	1,633.93

serv. Ocas. Paquetes Turístico	1,771.48
Servicio de Atención a Visitan	6,281.43
Servicios Contables	5,517.20
Servicios Ocasionales	7,458.15
Sueldos	6,763.21
Suministro. /Limp. Paquet. Turistic	25.95
Suministros y Materiales	975.58
Teléfono Celular	11.61
Tickets aéreos	392.89
Tickets Aéreos Paq. Turisticos	3,678.80
Trabajos ocasionales	539.96
Transp. Terrestre Paquet. Turist	7,846.07
Uniformes	144.26
Útiles de aseo	1,287.29
Útiles de oficina	585.92
Vacaciones	<u>1,125.79</u>
TOTAL GENERAL	<u>159,272.26</u>

8. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía en abril 29 del 2013 y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.
