

OLKERSA S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INFORMACION GENERAL

La empresa **OLKERSA S.A.** es una sociedad creada bajo las normas Financieras con domicilio en la Ciudad de Guayaquil, la misma que fue constituida el 31 de Julio del 2003 cuya finalidad es la instalación y administración de agencias de viajes y que tiene una duración para su actividad de 50 años

BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) en el proceso de adopción de las normas y cumpliendo con lo señalado se ha definido la fecha de inicio de transacción al 01 de enero del 2017.

Los Estados financieros se encuentran presentados en la moneda de circulación actual Dólar.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, **OLKERSA S.A.** aplica la base de causación. Los hechos económicos se encuentran documentado mediante soporte de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos haciendo posible su verificación.

La contabilidad se registró utilizando un Sistema Integrado Contable "SISTECON" adquirido por la compañía para el manejo integral de la información contable y financiera y no existen limitaciones que incidan en el normal desarrollo del proceso contable.

EFFECTIVO, INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Forman parte del efectivo y de los equivalentes de efectivo el dinero en caja, los depósitos bancarios a la vista, los depósitos mantenidos hasta 90 días y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

ACREEDORES VARIOS

Corresponde a las obligaciones adquiridas por **OLKERSA S.A.** producto de la adquisición de servicios, préstamos a entidades financieras, cheques girados y no cobrados cuyo vencimiento se hizo efectivo.

El mayor valor lo conforman los préstamos a terceros, las cuales suman \$45200.00 (58.57%)

De igual forma este rubro es pagado de manera mensual bajo una tabla de dividendos entregada por la entidad que realice el préstamo

INGRESOS OPERACIONALES

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de **OLKERSA S.A.** En este rubro se manifiestan ingresos por venta de productos propios producidos por la empresa además también por el alquiler de los terrenos para otros productores

GASTOS OPERACIONALES

Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Cooperativa.

• GASTOS PERSONAL

Corresponde a los egresos efectuados por concepto de los pagos por honorarios facturados a las personas que prestan sus servicios para el respectivo funcionamiento de la misma.

• GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de **OLKERSA S.A.** en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo del objeto social de la compañía.

GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a todos aquellos pagos efectuados a entidades financieras por la prestación de sus servicios, como lo son las comisiones por pago y consignación de transferencias a nivel nacional a cada uno de nuestros proveedores.

Se incluye además los gastos bancarios y/o de impuestos originados por concepto del gravamen a los movimientos.