

BM TOURS S.A. BMTOURS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1. - OPERACIONES:

La compañía BM TOURS S.A. BMTOURS, se encuentra legalmente constituida el 21 de abril de 2006 con fecha de inscripción 27 de abril de 2006.

Su capital autorizado es de USD\$ 60.000,00, su capital suscrito USD\$ 30.000,00.

Dirección domiciliaria en la ciudad de Guayaquil, Av. José Orrantia y Leopoldo Benitez Edificio Sonesta piso 1 oficina 111

Con número de RUC 0992452692001; Expediente 122803

La actividad económica: Actividades de Agencia de Viajes.

NOTA 2. - RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTES:

1. Bases de presentación

BM TOURS S.A. BMTOURS lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera NIIF aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la empresa ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

2. Políticas Contables

Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio actual.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALESNTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo, comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos al 31 de diciembre de 2019.

| CUENTA | VALOR |
|---------------|-----------|
| Caja - Bancos | 10.170,19 |

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable.

El total de cuentas por cobrar clientes no relacionados es de USD\$ 162.008,50

El total de cuentas por cobrar clientes relacionados es de USD\$ 94.284,82

La provisión de cuentas incobrables es de USD\$ 2.599,35

NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El total de cuentas por cobrar empleados es de USD\$ 6.875,00

El total de otras cuentas por cobrar es de USD\$ 6.976,27

NOTA 6: ANTICIPOS ENTREGADOS Y PAGOS ANTICIPADOS

El total de anticipos entregados es de USD\$ 2.825,41

El total de depósitos en garantía es de USD\$ 3.950,00

NOTA 7: IMPUESTOS

| CUENTA | VALOR |
|------------------------|-----------|
| Crédito Tributario IVA | 653,03 |
| Crédito Tributario IR | 67.298,03 |
| Anticipo de IR | 1.510,35 |

NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades, planta y equipos se deprecian por el método de línea recta, basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así tenemos:

Muebles y enseres 10%

Equipos de cocina 10%

Equipos de computación 33.33%

PASIVO

NOTA 9: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El total de cuentas y documentos por cobrar es de USD\$ 81.448,44

NOTA 10: OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El total de otras cuentas y documentos por pagar es de USD\$ 17.955,11

NOTA 11: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

| CUENTA | VALOR |
|----------------------------|-----------|
| PARTICIPACION TRABAJADORES | 1.670,00 |
| OBLIGACIONES IESS | 2.083,11 |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS | 30.529,50 |
| OBLIGACIONES S.R.I. | 2.561,16 |

NOTA 12: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

| CUENTA | VALOR |
|------------------|-----------|
| PRESTAMOS SOCIOS | 10.208,32 |
| OTROS PRESTAMOS | 96.570,35 |

NOTA 13: ANTICIPO DE CLIENTES

El valor de Anticipo recibido de clientes es de USD\$ 91.516,64

NOTA 14: PASIVOS NO CORRIENTES

El valor de cuentas por pagar a largo plazo es de USD\$ 25.752,03

El valor de Pasivos de intermediación es de USD\$ 243.483,93

PATRIMONIO

NOTA 15: CAPITAL SOCIAL

| CUENTA | VALOR |
|-----------------------|-------------|
| CAPITAL SUSCRITO | 30.800,00 |
| RESERVA LEGAL | 12.102,82 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 92.827,45 |
| PERDIDA DEL EJERCICIO | (49.920,45) |

NOTA 16: FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

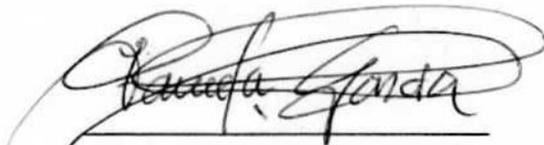
La compañía a registrado todos los movimientos, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja USD\$ 10.170,19 al 31 de diciembre de 2019.

NOTA 17: APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación el 29 de julio de 2020.



Ing. Alejandro Bolaños Manssur
Gerente General
C.C.# 0914490552



CPA Pamela García Campoverde
Contadora
RUC 0908943640001