

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENDEMICTOURS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA

Al 31 de Diciembre de 2015

NOTA 01: CARÁCTER JURÍDICO

Endemictours Agencia de Viajes Cia. Ltda., es una compañía limitada de nacionalidad Ecuatoriana, constituida el 08 de noviembre del año 2011. El plazo de duración de la Compañía expira el 08 de noviembre del año 2061 y tiene domicilio principal en la Parroquia de Mindo, en la Calle Av. Quito s/n y Gallo de la Peña.

El objeto de Endemictours Agencia de viajes Cia. Ltda, en la modalidad de Operadora consiste en la prestación de toda clase de servicios turísticos en forma directa o como intermediación, utilizando en su accionar medios propios o de terceros en: Elaboración, organización, operación y venta de todos los servicios turísticos dentro del territorio nacional.

NOTA 02: RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Al 31 de Diciembre del 2015 no se presentaron limitaciones o deficiencias que afecten la consistencia y razonabilidad de la información contable tales como bienes, derecho y obligaciones no reconocidos o no incorporados, hechos sucedidos con posterioridad del corte de cuentas que puedan tener efectos futuros importantes o saldos pendientes de depurar, ajustar o conciliar. Tampoco existen bases particulares utilizadas para la valuación de los activos, ni recursos restringidos o de destinación específica, ni situaciones particulares que afecten las clases, grupos o subcuentas incorporadas en la información contable que se considere debe revelarse en notas específicas.

NOTA 3: PRINCIPIOS CONTABLES PERTINENTES

Efectivo, 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.

Reconocimiento de los gastos

Los gastos se reconocen a medida que se reciben los productos y se prestan los servicios.

Activos fijos

El equipo se valora al costo menos las pérdidas acumuladas por depreciación. El equipo se contabiliza como activo si su costo es de 100.00 Dólares

La depreciación se aplica a fin de amortizar el costo total de otros activos fijos, aparte del terreno y las propiedades en construcción, durante su vida útil estimada utilizando el método lineal.

Reconocimiento de los ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias derivados de la prestación de servicios se reconocerán con referencia al grado de realización de dicha transacción al final del periodo sobre el que se informa siempre que, además de los principios generales para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias, se cumplan estos dos criterios:

- Que el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad; y
- Que los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

NOTA 04: ACTIVOS DISPONIBLES

La Compañía presenta en este grupo de cuenta los saldos de la cuenta Bancos según el siguiente detalle:

112	BANCOS	1011.93
11201	Banco Pichincha	1011.93

IMPUESTOS Y RETENCIONES:

116	IMPUESTOS Y RETENCIONES	19.73
11603	Retenciones Imp. Renta.	19.73

El anticipo de Impuesto a la Renta se generó por las retenciones en la fuente del año 2015.

NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11773,84
1020105	Maquinaria y Equipo	964
1020107	Muebles y Enseres	1493,8
1020108	Equipo de Computación	2385
1020110	Equipos Turísticos	6931,04
10202	DEPRECIACION ACUMULADA	-5155,25
1020204	Deprec. Acum Maquinaria y Equipo	-390,43
1020206	Deprec. Acum Muebles y Enseres	-605,01
1020207	Deprec. Acum Equipo de Computación	-2384,98
1020209	Deprec. Acum Equipos Turísticos	-1774,83

Los valores registrados en las partidas de propiedades, planta y equipo miden el costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

NOTA 6: Pasivo Corriente

215	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-497.83
21505	Impuestos Por Pagar	-447.75
21507	Impuesto a la Renta Empresa	-50.08

Los Impuestos por pagar corresponden a valores retenidos a favor del Servicio de rentas Internas por las adquisiciones de bienes y servicios durante el mes de diciembre y el Impuesto a la Renta Empresa corresponde al impuesto generado por las utilidades generadas de la

compañía del ejercicio fiscal 2015. Las declaraciones y pagos es realizada en forma mensual de acuerdo a la legislación tributaria.

OBLIGACIONES LABORALES

216	OBLIGACIONES LABORALES	-77.51
21606	Aportes IESS x Pagar	-77.51

Corresponde al aporte personal y patronal pendiente de pago al IESS correspondiente al mes de Diciembre.

217	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-6.509,00
21701	Préstamo por pagar Accionistas	-6.509,00

Saldo pendiente de pago a los accionistas que se cancelará en los siguientes años de acuerdo al flujo de efectivo obtenido y sin intereses.

NOTA 7: Patrimonio

Capital Social

Capital Suscrito y/o pagado 450.00

El capital social de la empresa está conformado por 450.00 dólares, las mismas que representan a 450 acciones.

Reservas

313	RESERVAS	0,43
31301	Reserva Legal	0,43

Resultados Acumulados:

31402	Pérdidas Acumuladas	47.14
-------	---------------------	-------

Con fecha 08 de Mayo del 2015, los Socios deciden en sesión ordinaria absorber las pérdidas con las utilidades acumuladas.

NOTA 8: RESULTADO DEL EJERCICIO

a) El resultado del ejercicio 2015 está determinado según el siguiente detalle:

Detalle	\$
Total Ingresos	7753.99
Total Gastos	7541.29
Resultado (Utilidad) 2015.	212.70

- b) Ingresos de actividades Ordinarias
 Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se prestan los servicios y se miden al valor razonable
- c) Gastos

El uso de los fondos y gastos se explica en el siguiente resumen:

5	COSTOS	534,85
502	COSTOS OPERACIONALES	534,85
50201	COMPRAS	534,85
5020101	Compras Tarifa 12%	153,98
5020108	Gastos Atractivos turísticos	380,87
6	GASTOS	7006,44
601	GASTOS OPERACIONALES	7006,44
60101	GASTOS DE ADMINISTRACION	4829,88
6010101	Sueldos Y Salarios	4306,68
6010107	Aporte Patronal	523,20
60104	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	200,00
6010402	Gastos de Publicidad	200,00
60107	GASTOS CORRIENTE	17,96
6010708	Gastos IVA	17,96
60109	MANTENIMIENTO Y ADECUACION PLANTA	125,89
6010901	Materiales de Adecuación e Instalación	91,12
6010902	Gastos de Pintura	34,77
60110	MANTENIMIENTO VEHICULO	99,04
6011001	Lubricantes y Repuestos	99,04
60112	GASTOS DE VIAJE	569,93
6011201	Hospedaje	500,00
6011202	Alimentación	69,93
60113	INVERSIONES	3,57
6011302	Herramientas de Trabajos	3,57
60114	HONORARIOS	387,84
6011401	Honorarios Contables y Tributarios	387,84
60115	DEPRECIACION ACTIVOS	757,41
6011504	Depreciación Maquinaria y Equipo	95,60
6011506	Depreciación Muebles y Enseres	148,14
6011509	Depreciación Otras propiedades Planta y Equ	513,67
60117	GASTOS BANCARIOS	13,20
6011701	Comisiones Bancarias Impuestos	13,20
60118	OTROS GASTOS	1,72
6011802	Multas /Interés Sri	1,72

NOTA 9 : DECLARACION DE RESPONSABILIDAD

Se declara que los datos contenidos en los Estados Financieros, son expresión fiel de las transacciones realizadas durante el año 2015.



Mildred Saltos

CONTADORA

Reg. 17-04784

