



ISLAMONTANA TRAVEL CIA LTDA
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2018

- INFORMACIÓN GENERAL

Islamontana Travel Cía. Ltda. es una sociedad de responsabilidad limitada, se encuentra domiciliada en la ciudad de Quito, en la calle José Luis Tamayo N24-283 y Lizardo García.

Su objeto social es la prestación de servicios turísticos para personas o grupos de visitantes extranjeros, con los siguientes servicios:

- Coordinación de transporte local, hospedaje y alimentación,
- Asistencia en conexiones locales e internacionales,
- Coordinación visitas guiadas a parques y monumentos históricos,
- Asistencia en problemas de equipaje y otros referentes al turismo.

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

Para cumplir con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, y presentar los Estados Financieros en base a NIIF's se han tomado las siguientes acciones:

- Se procedió a la verificación de la aplicación de las normas contables bajo NIIF's.

Basados en esta información se tomaron las decisiones correspondientes.

POLITICAS DE LA EMPRESA

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Este rubro incluye una cuenta corriente en Produbanco, en las mismas mantiene saldos positivos y calificada para sobregiros ocasionales.

Una cuenta de Ahorros en el Banco Internacional, para la utilización de cobros por medios electrónicos.



Una cuenta de Ahorros en el Banco Pichincha, la que se apertura para el pago de un crédito para renovar uno de los vehículos de la empresa.

Se mantiene dos fondos de Caja Chica para gastos menores de oficina y apoyo a operaciones y gastos extraordinarios en el manejo de grupos de turistas.

Cuentas por cobrar clientes y otras.

Las cuentas por pagar mayormente se devengan en corto plazo, por lo que no se procedió a provisionar el gastos por cuentas incobrables, al manejar anticipos de los clientes, las cuentas por cobrar de clientes no tienen una duración mayor a 15 días.

Inventarios

Esta cuenta corresponde a suministros y elementos entregados a los grupos de trabajo, básicamente suministros de oficina.

Activo Fijo – Vehículos y Equipo de Oficina

Se mantiene la política de registro como activo fijo a adquisiciones mayores a los \$1000 USD.

Cuentas Comerciales por pagar

Este rubro constituye principalmente las deudas con los proveedores de servicios hoteleros y restaurantes, colaboradores externos en capacitación con anticipos y plazos de pago de acuerdo a montos y temporadas.

Obligaciones con Instituciones Financieras

Actualmente se manejan un crédito a 60 meses plazo con Banco Pichincha, se lo contrajo para renovar uno de los vehículos de la empresa, el pago es por débito, se manejan una línea de sobregiros ocasionales, pero hasta el momento no se hace uso de la misma.


Galo Pazmiño B.
Contador General

C.C. Archivo