

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPERADORA DE TURISMO TREKCUADOR CIA LTDA.

AÑO 2018

En cumplimiento a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías a continuación, se detallan las notas correspondientes a los estados financieros del periodo 2018.

NOTA 1.- La empresa se dedica a la prestación de servicios relacionados con el turismo tanto emisivo como receptivo, debido a lo cual no se manejan inventarios y no se vio la necesidad de realizar ningún ajuste por revalorizaciones.

NOTA 2.- Código - 1.1.1.02.001 y 1.1.1.02.003 (BCO. PACIFICO CTA. 5248701 Y BCO. PICHINCHA CTA. 3477597604): Cuenta de bancos que no reportan novedades, esto debido a que la cuenta del banco pacifico es manejada directamente por la representante legal y la del banco pichincha por la señora administradora.

NOTA 3.- Código - 1.1.2.01 (POR COBRAR ALMACÉN): Reúne el saldo de las cuentas que se generan por las transacciones comerciales, no se tiene novedades o problemas de incobrables debido a que no se da créditos mayores a 30 días y en la mayoría de transacciones todo valor debe ser cancelado antes de que el cliente viaje o ejecute su paquete turístico, por lo que no fue necesario hacer una provisión de cuentas incobrables ni tampoco por deterioro

NOTA 4.- Código - 1.1.5.01. (FISCALES): Este saldo ha sido completamente variable durante todo el periodo 2018 y está compuesto por el crédito tributario generado por las adquisiciones de bienes y servicios directamente imputables al giro del negocio y por las retenciones de IVA que nos han hecho los clientes en el presente periodo. Cabe indicar que las adquisiciones consideradas en este rubro, son las que tienen relación con lo facturado a los clientes con tarifa 12%

NOTA 5.- Código - 1.2.1. (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO): En este periodo se queda con valor 0, debido a que los activos registrados ya se depreciaron en su totalidad, en este caso no se vio la necesidad de realizar ajustes por revalorización debido a que

su valor no representa algo significativo en los registros contables (costo - beneficio)

NOTA 6.- Código - 2.1.1.01.001 (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO): Saldo por pagar sin inconvenientes de la parte comercial, la mayor parte del saldo se generó en el mes de diciembre del 2018

NOTA 7.- Código - 2.1.1.01.001 (TARJETAS POR LIQUIDAR - PASIVO): Saldo correspondiente a los valores de los pagos realizados a los proveedores utilizando las tarjetas de crédito, con el propósito de obtener mayor liquidez con los plazos y financiamientos que estas otorgan.

NOTA 8.- Código - 2.1.1.04.003 (IVA RETENIDO POR PAGAR) - 2.1.1.04.005 (RETENCION COMO AGENTE): Saldo pendiente de pago al servicio de rentas internas correspondiente a los meses de noviembre y diciembre del 2018 a ser liquidado y pagado en el mes de enero 2019.

NOTA 9.- Código - 2.1.1.04.007 (IMPUESTO A LA RENTA - PASIVO) Correspondiente al valor calculado a pagar por concepto de impuesto a las utilidades del periodo 2018, este valor se lo liquidará en el mes de abril del 2019.

NOTA 10.- Código - 2.1.1.05.001 (REMUNERACIONES POR PAGAR) Saldo correspondiente al valor pendiente de pago a los trabajadores por los servicios prestados en el mes de diciembre del 2018 y que será cancelado en los 5 primeros días laborables del año 2019

NOTA 11.- Código - 2.1.1.05.007 (UTILIDADES TRABAJADORES) Valor calculado por concepto del 15% de participación de los trabajadores de las utilidades obtenidas por la empresa en el periodo 2018 a ser liquidado hasta el 15 de abril del 2019.

NOTA 12.- 2.1.1.06. - (PROVISIONES): Valores correspondientes a las provisiones realizadas por los beneficios sociales que corresponden al décimo tercero y décimo cuarto calculados en el periodo 2018, que serán liquidados en los meses de agosto y diciembre según corresponda durante el año 2019.

NOTA 13.- Código - 2.1.1.07.001 (IESS POR PAGAR): Saldo correspondiente a la provisión del rol de pagos del mes de diciembre del 2018 a ser pagado hasta el 15 de enero 2019.

NOTA 14.- Código - 2.1.1.12 (ANTICIPO CLIENTES): Valor receiptado de clientes para ejecutar los paquetes turísticos en el año 2019.

NOTA 15.- Código - 3.1.1 (CAPITAL SOCIAL): Valor correspondiente a las aportaciones de capital de los socios y que no ha tenido variaciones tanto en el monto como en porcentajes en el año 2019.

NOTA 16.- Código - 3.1.4 (RESERVAS): Valor por las reservas que la ley nos indica y que no han tenido movimiento debido que ya se ha cumplido el margen establecido.

NOTA 17.- Código - 3.1.6 (RESULTADOS): Saldo que refleja los resultados netos ya sean utilidades o perdidas tanto del presente ejercicio como los acumulados que aún no se han distribuido a los socios.

NOTA 18.- Código - 4. (INGRESOS): Valor compuesto por la prestación de servicios durante el año 2018 tanto los grabados con tarifa 12% y tarifa 0% de IVA.

NOTA 19.- Código - 5. (COSTO - SERVICIOS): Valor que corresponde al costo de los servicios de turismo prestados que se mencionan en la nota anterior.

NOTA 20.- Código - 6.1.1. (GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION - VENTAS) - 6.1.3. (GASTOS FINANCIEROS): Valores necesarios para el adecuado funcionamiento de la empresa durante el periodo 2018 para la generación de los ingresos. Sin que se haya presentado novedades ni exceso en estos valores.

NOTA 21.- Código - 6.1.4. (OTROS GASTOS): En este grupo consta el impuesto a la renta que fue generado por el cálculo realizado en la conciliación el año 2018.



PATRICIO TATES PANTOJA
CONTADOR
TREKECUADOR CIA. LTDA.