

COMPAÑÍA DE SERVICIOS TURISTICOS KUMBHA MELA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

La Compañía de Servicios Turísticos Kumbha Mela S.A. , fue constituida con el fin de brindar el servicio de Turismo a los visitantes nacionales y extranjeros que visiten nuestros encantados bosques de Mindo. El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran ubicadas sus oficinas administrativas, es calle Versalles 21-320 y Gerónimo Carrión, en la ciudad de Quito.

De acuerdo con la evolución y futura promoción del turismo en nuestro país. Se proyecta a tratar de mejorar sus ingresos para generar más fuentes de empleo, implementar tecnología capaz de preservar su ecosistema natural para ofrecer un mejor servicio a nuestra distinguida clientela.

Al 31 de diciembre del 2018, el número de colaboradores que prestan sus servicios en la empresa es de 6 personas cada uno desempeñando funciones diferentes para cubrir todos los requerimientos que sean necesarios.

Los estados financieros reflejan la actividad económica de la compañía.

La Compañía prepara estados financieros consolidados, los cuales se presentan por separado.

NOTA 2

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Pese a no haber tenido los suficientes ingresos económicos se ha adaptado a las NIIF proyectándonos a la eficiencia que estas puedan brindarnos en la información financiera en los posterior.

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de Elaboración y Políticas Contables:

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); Las NIIF incorporan a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), oficializadas para su aplicación obligatoria.

Los estados financieros de la Compañía serán presentados en la moneda funcional, es decir en Dólares a partir del 1 de enero del 2017.

El Efectivo y equivalentes de efectivo, incluye los valores disponibles en bancos, destinados netamente para pagos futuros de la Compañía de Servicios Turísticos Kumbha Mela S.A.

NOTA 3

UTILIZACION Y MANEJO DE RECURSOS

De los Activos

La cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo; Refleja los movimiento concretamente de lo que corresponde al capital de trabajo con el que fue constituida la compañía.

De los Pasivos

Los movimientos de la cuenta Otros Pasivos Corrientes; arroja un saldo de \$ 9.669,58 que equivale a los valores que los socios han entregado en calidad de préstamos para solventar los pagos en los que la compañía ha tenido que incurrir.

De los Resultados

Como es razonable pese al ínfimo ingreso que ha tenido la Compañía en este ejercicio fiscal, no ha sido suficiente frente a los gastos que ha enfrentado, por lo que se refleja una Pérdida del Ejercicio de \$ 619,27

De los Ingresos

La facturación del ejercicio fiscal 2018 que se refleja en la cuenta Prestaciones Locales de Servicios Gravadas con Tarifa 12%; nos da un total de ingresos de \$ 10.839,48; valor que concuerda exactamente con las declaraciones mensuales realizadas al Servicio de Rentas Internas SRI, adicionalmente se obtuvo una rentabilidad por la venta de bienes en desuso de la compañía por el valor de \$ 24.292,00.

De los Costos y Gastos

Las adquisiciones de bienes para el neto giro del negocio va directamente direccionada a la cuenta Costo de Ventas-Compras Netas Locales de Bienes no Producidos por el Sujeto Pasivo; durante el año 2018 ascendió a un monto de \$ 35.240,00, costos que se solventaron con los ingresos que mantuvimos durante el ejercicio fiscal, la aportación voluntaria de parte de los socios.

Por otro lado la cuenta Gastos por Beneficios a los Empleados – Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen Materia gravada del Iess, reporta los pagos realizados a los empleados por concepto de salarios mensuales un monto de \$ 27.280,25.

Los beneficios sociales que le corresponden a cada trabajador por concepto de Décimos y que se reflejan en la cuenta Beneficios Sociales e Indemnizaciones y Otras Remuneraciones que no Constituyen Materia Gravada del Iess; suman un total de \$ 4.292,31

Las aportaciones al Iess que es otro beneficio que corresponde un beneficio más para cada colaborador se refleja en la cuenta Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondos de Reserva), nos da una suma total de \$ 1.379,71.

Como podemos darnos cuenta, los Costos y Gastos son superiores a los ingresos lo que hace visible el endeudamiento necesario de la Compañía para cubrir sus necesidades.

Se constata la información financiera para respaldo de la Compañía.

Atentamente;



Amparito Zaruma de

CONTADORA

Ruc: 1102860085001