

## **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **TRAVETIME CIA. LTDA.**

**TRAVETIME CIA. LTDA.** Es una empresa legalmente constituida bajo escritura, tiene como actividad principal AGENCIA de VIAJES.

Durante el periodo del 2013, se tuvieron algunas fluctuaciones en las cuentas, haciendo un resumen podemos establecer que:

#### **Ventas**

Las ventas a diciembre del 2013 frente a diciembre del 2012 han aumentado.

#### **Gastos y Costos**

Los gastos y costos a diciembre del 2013 frente a diciembre del 2012 han aumentado.

#### **Activos corrientes**

Con respecto a los activos corrientes determinados en el 2013 tienen una variación de aumento con relación al 2012.

#### **Activos Propiedad Planta y Equipos**

Los activos propiedad planta y equipos al 2013 no reflejan variación con respecto al 2012.

#### **Pasivo Corriente**

El pasivo corriente, tiene en el 2013 un aumento en comparación con el 2012.

#### **Pasivo No corriente**

Este rubro no presenta ningún movimiento contable por lo que no se puede hacer un comparativo.

#### **Liquidez**

El índice de liquidez a diciembre 2013 aumento, esto se debió al valor de cartera por cobrar debido a la impuntualidad en el pago de los clientes corporativos, mientras se tiene que pagar en ocho días a los proveedores, el tiempo de pago es de 45 a 60 días.

Las políticas que rigen el manejo de tesorería son:

- Si se llegase a determinar excesos de liquidez, estos podrán ser invertidos a la tasa de interés.
- Los Saldos disponibles se mantienen en las cuentas bancarias que tiene la empresa en el país.
- Endeudamiento bancario es un recurso requerido (tarjetas de crédito corporativas, sobregiros bancarios).

### **Financiamiento**

- La empresa al cierre de diciembre del 2013 no ha adquirido ningún tipo de financiamiento.

### **Capital**

Al cierre del 2013 el capital de **TRAVETIME CIA. LTDA.** No ha tenido variación.

**TRAVETIME CIA. LTDA.**