

**HOMETOURS CIA.LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**(Expresado en dólares Americanos)**

---

**Operaciones.-**

**HOMETOURS S.A.** Una Agencia de Viajes tipo Internacional - Operadora, legalmente constituida bajo la Ley de Turismo vigente con certificación de registro No. 17.01.50.6008 el 5 de octubre de 2007

**OBJETO SOCIAL:** La compañía se dedicará a Actuar como agencia de viajes operadora para elaborar, organizar y vender, ya sea directamente al usuario o a través de los otros tipos de agencias de viajes, toda clase de servicios y paquetes turísticos dentro del territorio nacional.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA:** Quito - Ecuador

**DOMICILIO FISCAL:** PICHINCHA/ QUITO/ Luxemburgo N34-359 y Portugal, Edificio Cosmopolitan Parc, piso 3, oficina 3A

**ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL y SOCIETARIA**

La empresa cuenta con personería jurídica, Patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia, según su organigrama estructural.

**BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

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

**Bases de Presentación**

**Declaración de cumplimiento**

Los Estados Financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

### **Responsabilidad de la Información**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerente General, ratificadas posteriormente por la junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos
2. La vida útil de las propiedades, planta y equipo

### **Hechos ocurridos del periodo que se informa**

Los Hechos ocurridos al cierre de los estados financieros del periodo 2018 son:

#### **Efectivo y equivalente de efectivo:**

La empresa tiene un efectivo y equivalente por el valor de USD\$ 4.877,89 que se compone de la siguiente manera:

Caja Chica	80,00
Produbanco	<u>4.797,89</u>
<b>Total efectivo y equivalente</b>	<b>4.877,89</b>

### **Activos Financieros**

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros": Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

#### **Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales**

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados, las mismas que al 31 de diciembre del 2018 cerraron por el valor de USD\$ 24.902,01

### Otras Cuentas por Cobrar

Está compuesto de la siguiente manera al 31 de diciembre 2018.

Cuenta por cobrar accionistas	1,112,03
Anticipo a proveedores	3,293,44
Garantía proveedores	<u>275,00</u>
<b>Total Otras cuentas por cobrar</b>	<b>4.680,47</b>

### Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario (Renta y Retenciones en la fuente efectuadas por sus clientes) IVA las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados; el mismo se compone al 31 de diciembre del 2018:

Crédito tributario a favor del sujeto IVA	779,18
Crédito tributario a favor del sujeto Renta	<u>208,49</u>
<b>Total Activos por impuestos USD\$</b>	<b>987,67</b>

### Propiedad, Planta y Equipo

El mismo se compone al 31 de diciembre del 2018 de:

	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final
Equipos De Computación	8.753,48	0,00	8.753,48
Muebles Y Enseres	5.177,40	840,74	5.958,14
	<u>13.930,88</u>	<u>840,74</u>	<u>14.711,62</u>
(-) Depreciación Acumulada	(13.930,88)	( 66,43)	(13.997,31)
<b>NETO TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>0,00</b>	<b>774,31</b>	<b>714,31</b>

### Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de cuentas por pagar y otras cuentas por pagar asciende a USD\$ 2.838,71

### Obligaciones a Instituciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2018, termina con un saldo de USD\$ 22.333,00 el mismo que se compone de:

Mastercard Produbanco	8.442,68
Visa Produbanco	4.368,64
Visa Banco Internacional	3.543,87
American Express	2.914,42
Varlas TC	<u>3.063,39</u>
<b>Total Obligaciones Instituciones Financieras</b>	<b>22.3333,00</b>

#### Obligaciones con empleados

Al 31 de diciembre del 2018, las obligaciones con los empleados termina con un saldo de:

Beneficios a los empleados	2.166,27
15% participación trabajadores	<u>125,98</u>
<b>Total obligaciones con empleados</b>	<b>2.292,25</b>

#### Préstamos a Accionistas por pagar:

Al 31 de diciembre del 2018, termino con un saldo por pagar de UDS\$ 7.500,00 el mismo que debe ser cancelado a los accionistas.

#### Capital Social:

Al 31 de diciembre de 2018 el capital suscrito y pagado de la compañía asciende a \$800,00

#### Ingresos:

Al 31 de diciembre del 2018 los ingresos terminaron con un valor de USD\$ 92.122.60

#### Gastos y Costos:

Se compone al 31 de diciembre del 2018 de:

<b>GASTOS VTA Y ADMINISTRACION</b>	
Sueldos y salarios	36.023,11
Beneficios sociales	5.156,20
Fondo de reserva	2.809,88
Aporte patronal	4.533,57
Comisiones vta	2.139,48
Trabajos ocasionales	3.296,41
Publicidad	3.070,82
Transporte	1.693,25
Depreciacion activos no acelerada	66,43
Gastos de gestion	3.743,72
Suministros y materiales	2.021,19
Impuestos contribuciones y otros	2.149,28
Servicios publicos	2.116,71
Atenciones trabajadores	1.378,99
Gastos Financieros	2.043,55
Varios	<u>16.224,46</u>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>88.467,05</b>

### 15% Participación trabajadores e Impuesto a la Renta

Para el año 2018, el 15% participación de trabajadores e Impuesto a la renta se calcula de la siguiente manera:

Utilidad Contable sin impuestos	3.655,55
<b>15% Participación trabajadores</b>	<b>-548,33</b>
Utilidad sin participación trabajadores	3.107,22
(+) Gastos no deducibles	10.868,79
(-) Amortización de pérdidas	-275,86
Utilidad gravable	13.700,15
<b>Impuesto a la Renta Causado</b>	<b>3.014,03</b>

### Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

### Hechos posteriores a la fecha de balance

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2018 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

### Aprobación de cuentas anuales

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas (incluidos: Estados Financieros, Estado de resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros).



**ELIZABETH JACOME PONCE**  
1711262087  
REPRESENTANTE LEGAL



**MARIA DOLORES CARRERA**  
1712825510001  
CONTADORA