

VIAJES Y TURISMO CCG CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalente en efectivo

En esta cuenta se registran tanto los ingresos hechos a nuestra cuenta bancaria por medio de depósitos o transferencias y todos los valores pagados mediante cheque o débitos que la institución financiera nos hace por los servicios que nos brinda

Cuentas por cobrar socios

En esta cuenta se registran todos los valores que se tiene por cobrar a los socios de la Compañía por préstamos.

Crédito tributario IVA

En esta cuenta se registra todos los valores del IVA proveniente de las compras o gastos y cuyo IVA se constituye como crédito tributario.

Retenciones

En esta cuenta se registra tanto las retenciones en la fuente que nos han sido realizadas tanto por clientes como por instituciones financieras.

Impuestos anticipados

En esta cuenta se registran los valores cancelados por la Compañía en concepto de anticipo a la renta por cada periodo fiscal.

Muebles y Enseres

En esta cuenta se encuentran los muebles y enseres que cumplen con los requisitos para ser reconocidos como propiedad planta y equipo.

Depreciación Propiedad Planta y Equipo

Dentro de esta cuenta se registra la depreciación de cada uno de los bienes considerados como propiedad planta y equipo y la Gerencia consideró mantener los porcentajes de depreciación que se venían aplicando.

Sueldos por pagar

En esta cuenta se encuentran registrados todos los valores que por concepto de sueldos la Compañía adeuda a sus empleados.

Obligaciones con el IESS

En esta cuenta se registran todas las obligaciones que tiene la Compañía con el IESS tales como los aportes tanto personales como patronales así como los fondos de reserva de los empleados que han decidido acumularlos en el IESS

Obligaciones con la administración tributaria

En esta cuenta se registran aquellas obligaciones que tiene la Compañía con la administración tributaria, específicamente las retenciones en la fuente becas por la Compañía a sus proveedores tanto de bienes como de servicios, al igual que el valor del IVA cobrado en las ventas

Obligaciones largo plazo terceros

En esta cuenta se encuentran registrados los valores que se adeudan a terceros los mismos que están acordados a ser cancelados a largo plazo

Capital

En esta cuenta se encuentra registrado el valor de aportación suscrita y pagada según la respectiva escritura pública.

Aporte a futura capitalización

En esta cuenta se registro el valor que como compensación de créditos con accionistas los cuales decidieron dejar este valor como un aporte a futura capitalización.

Utilidad o pérdida años anteriores

En esta cuenta se encuentran registradas los resultados acumulados durante los periodos anteriores.

Utilidad perdida del ejercicio

En esta cuenta se registro el valor neto de las utilidades o pérdidas generadas en el periodo.

Ventas tours

En esta cuenta se registran las ventas de tours que se han realizado durante el periodo fiscal.

Sueldos Salarios y Remuneraciones

En esta cuenta se registran todos los valores pagados durante el periodo al personal que ha laborado en la compañía en calidad de sueldos

Aportes a la Seguridad Social y fondos de reserva

En esta cuenta se registran tanto los aportes patronales como los fondos de reserva de los empleados que por su tiempo de labor ya tienen derecho a este beneficio.

Honorarios, comisiones y dietas

En esta cuenta se registran los honorarios profesionales pagados a personas naturales que han ejercido alguna labor dentro de la compañía en el periodo respectivo.

Impuestos, Contribuciones y otros

En esta cuenta se registran todos los pagos hechos al municipio por concepto de impuestos y tasas.

Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones

En esta cuenta se registran todos aquellos valores que hemos pagado durante el periodo y que corresponden especialmente a servicios públicos y al servicio de internet

Depreciaciones

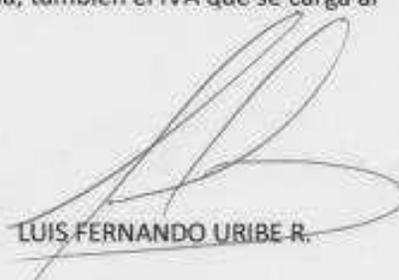
En esta cuenta se registran las depreciaciones de la propiedad planta y equipo de la compañía y aplicando los porcentajes establecidos por la misma

Oros Gastos

En esta cuenta se registran todos aquellos pagos hechos por la compañía y que tienen directa relación con gastos que son parte directa de la prestación de servicios de nuestra compañía. Adicionalmente se encuentran los gastos de útiles y papelería, también el IVA que se carga al gasto, algunos débitos bancarios entre otros.


DR. CARLOS CARRION G.

GERENTE GENERAL


LUIS FERNANDO URIBE R.

CONTADOR