

**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

Crédito tributario IVA

En esta cuenta se encuentran registrados en forma acumulativa todos los valores del IVA proveniente de las compras o gastos efectuados por la Compañía y cuyo IVA se constituye como crédito tributario.

Retenciones

En esta cuenta se han registrado las retenciones en la fuente que se nos han realizado tanto por nuestros clientes como por las instituciones financieras.

Impuestos anticipados

En esta cuenta se registras 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.

#### 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 hechas por la Compañía a sus proveedores tanto de bienes como de servicios, al igual que los valores retenidos por concepto del IVA; así como el IVA cobrado en las ventas realizadas por la compañía.

#### Anticipo clientes

En esta cuenta se encuentra registrado el valor recibido de los clientes como anticipo a un futuro servicio que se prestara en próximos periodos.

#### Obligaciones largo plazo socios

En esta cuenta se ha registrado los valores que han sido ingresados a la compañía como préstamo de los socios para cubrir los gastos y obligaciones del periodo

#### 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 registrados los resultados acumulados durante los periodos anteriores.

#### Utilidad perdida del ejercicio

En esta cuenta se presenta el resultado final del presente año y que corresponde al valor neto obtenido entre los ingresos y gastos del respectivo 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 a instituciones del estado por concepto de impuestos y tasas, así como aquellos valores que tienen que ver con contribuciones a las mismas entidades

#### 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 prestados por entidades del estado así como el 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