TREASURETOURS CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONOMICA
Treasuretours Cia. Ltda. fue constituida con el fin de brindar un servicio de calidad en la rama del Turismo Nacional para la sociedad en general . El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es calle Wilson E24-266 y Juan León Mera, en la ciudad de Quito.

Al 31 de diciembre de 2017, el número de colaboradores que prestan sus servicios en la empresa es de 2 personas, con las que se cubre todos los requerimientos internos.

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2017 fueron aprobados por el Directorio de la Compañía en sesión que se llevó a cabo el 13 de Marzo de 2018.

Los Estados Financieros reflejan la actividad individual de la Compañía

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

NOTA 2

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Durante el presente ejercicio económico se ha adaptado las NIIFS proyectándonos a la eficiencia que estas puedan brindarnos en la información financiera en lo 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 principios de contabilidad generalmente aceptados, los cuales comprenden a 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, Dólares, a partir del primero de Enero del año 2017.

NOTA 3

EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO:-

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

NOTA 4:

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS CORRIENTES:-

Son valores razonables que comprenden los dados en calidad del préstamo a los funcionarios y que se han ido recaudando paulatinamente durante el ejercicio económico.

NOTA 5:

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASVICO (RENTA):-

Están establecidos los valores que provienen de las cuentas: Retenciones en la fuente recibidas; Anticipo de Impuesto a la Renta, y Crédito Tributario por concepto de Impuesto a la Renta, que dado el caso al final del ejercicio fiscal quedan registrados como gastos dentro de la Empresa.

NOTA 6:

MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES:-

Están considerados los adquiridos desde inicios de la Compañía hasta el presente ejercicio fiscal, considerando su depreciación anual sin tomar en cuenta los gastos incurridos en reparaciones, A esta nota la integran las cuentas de: Maquinaria y Equipo;

NOTA 7:

VEHICULO, EQUIPO CAMINERO MOVIL

La compañía no cuenta con un vehículo por el momento, pero de ser el caso, adquirirlo en lo posterior al mismo se le aplicará los porcentajes de depreciación del 20% anual.

NOTA 8:

DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:-

Integran las depreciaciones del presente ejercicio fiscal en cuanto a depreciaciones netamente de los activos equipos, muebles y enseres y por su puesto vehículos.

NOTA 9:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES CORRIENTES NO RELACIONADOS:-

Son las obligaciones adquiridas durante este ejercicio fiscal y por las cuales la Empresa mantiene una deuda que actualmente se cancela periódicamente con varios proveedores.

NOTA 10:

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES/NO RELACIONADOS/LOCALES:-

Se agrupan los movimientos y saldos de las cuentas: Retenciones en la Fuente por Pagar, Aportaciones al Iess y Fondos de Reserva en relación de Dependencia, Beneficios de Ley, Utilidades por pagar, y Dividendos por Pagar, los mismos que se consideran del saldo inicial al 01 de enero de 2017.

NOTA 11:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES NO CORRIENTES/NO RELACIONADOS/LOCALES:-

Esta cuenta reporta la adquisición de equipo nuevo realizada a crédito para ser cancelada en largo plazo.

NOTA 12:

RESERVAS :-

A más del saldo inicial, se ha considerado el 20% adicional para reserva legal y Otras reservas considerando como base el resultado del ejercicio fiscal.

NOTA 13:

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES:-

Se mantiene conforme lo indica el saldo inicial a enero de 2017, no se ha registrado movimiento.

NOTA 14:

UTILIDAD DEL EJERCICIO:-

Refleja el resultado de todas las operaciones realizadas en este ejercicio fiscal.

NOTA 15:

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%

Incluye el total de la facturación anual realizada por la empresa.

NOTA 15

RENDIMIENTOS FINANCIEROS:-

Se considera el valor rentable por la inversión que se liquidó en este año 201.

NOTA 16:

UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:-

La integran los valores recuperados por concepto de activos que no fueron considerados en su totalidad en ejercicios anteriores.

NOTA 17:

SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA DEL IESS:-

Mantiene los movimientos cancelados por concepto de sueldos y pago a al personal que son imputables para aportaciones al Iess, como Aporte Patronal, 1% Setec, Fondos de Reserva.

NOTA 18:

BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO SON IMPUTABLES AL IESS:-

Se consideran todos los pagos por Beneficios de Ley, Décimos Sueldos, Vacaciones, etc.

NOTA 19:

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES:-

Incluye, pagos realizados por mantenimiento a equipos, vehículo, adecuaciones, y demás aditamentos que se necesitaron para el normal desarrollo de las actividades económicas.

NOTA 20:

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:-

Treasuretours Cía. Ltda., solamente adquiere combustible para casos emergentes en lo referente a transporte para turistas.

NOTA 21:

SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS:-

Abarca las adquisiciones de material necesario netamente para atención de la actividad económica, como sustancias reactivas, jeringas, y demás productos químicos.

NOTA 22:

INTERESE BANCARIOS:-

Corresponde a los intereses bancarios ya sea por sobregiros que se asumen en la cuenta bancaria que se mantiene en las Instituciones Bancarias.

NOTA 23:

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS:-

La adquisición del Equipo, se contabiliza como gestión administrativa en virtud de que se ha firmado un contrato sin haber recibido garantía alguna por parte del proveedor.

NOTA 24:

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS:-

A esta cuenta se suman los valores cancelados al Municipio, como pago de 1.5 x 1000 a los activos, pago de Patente, Alícuotas en la propiedad de funcionamiento de la empresa, pago de matrícula vehicular, y demás permisos reglamentarios.

NOTA 25:

DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:-

Se consideran las depreciaciones de Equipos y Vehiculo que tuvieron lugar desde 01 d enero al 31 de diciembre de 2017 y reflejan su valor acumulado en el saldo.

NOTA 26:

SERVICIOS PUBLICOS:-

Resulta de la acumulación de gastos incurridos, por concepto de energia eléctrica, agua potable, servicio telefónico, internet, celulares, así como peajes y parqueos públicos.

NOTA 27:

OTROS SERVICIOS:-

Los mantenidos en la empresa por concepto de servicios de asesorías, salud ocupacional, y demás servicios adquiridos de terceras personas para lograr que la empresa se mantenga al dia con sus obligaciones.

Se constata la información financiera para respaldo de la Compañía Treasuretours Cía. Ltda.

Atentamente;

Amparito Zaruma de O.

CONTADORA

RUC: 1102860085001