

**VIAJES Y TURISMO A & F DELGADO CIA LTDA**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.**

Nota A.- Aspectos Generales de la Empresa

VIAJES Y TURISMO A & DELGADO CIA LTDA., es una Compañía de Responsabilidad Limitada constituida bajo las leyes Ecuatorianas mediante Escritura Pública celebrada el 05 de Julio de 1979, ante el Notario Primera del Cantón Manta o e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón el 17 de Agosto del 1979, con un capital Inicial de US\$ 4.000,00

Su actividad principal es ACTIVIDADES DE AGENCIA DE VIAJES: VENTAS DE PASAJES NACIONALES E INTERNACIONALES, TIKETE AEREOS, PAQUETES TURISTICOS ETC..

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

La Compañía es una empresa dedicada a ACTIVIDADES DE AGENCIA DE VIAJES; VENTA DE BOLETOS, por lo que se mantiene un saldo al 31 de Diciembre del 2017 asciende a la cantidad de Usd\$ 48.398.02(Portoviejo y Manta)y el valor de saldo en caja-bancos es de \$1.452.00

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Anticipo IR) e (IR)

En el Periodo 2017 reflejan los siguientes valores Usd\$ 945.47 correspondiente a las Retenciones Fuentes que se generaron en la venta de los productos que ofrece VIAJES Y TURISMO A & F DELGADO CIA LTDA, el cual van a ser devengado con el Impuesto a la Renta por Pagar al Servicio de Rentas Internas en el mes de Abril del 2017, razón por la cual en aquella fecha van a quedar en cero.

Cuentas x Cobrar a Clientes no relacionados

La cuenta por cobrar a clientes asciendo para el 2017 de \$5.036.00

Propiedad Planta y Equipo.

Corresponde a la PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO los cuales presentan un valor

De \$82.211.40 descontada su depreciación correspondiente.

Otras Obligaciones Corrientes.- Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio.

Corresponde al 22% de la Utilidad después del Cálculo del 15% de Utilidad Para Trabajadores; este valor deberá ser cancelado en el mes de Abril del 2018. Para el periodo 2017 el valor asciende a Usd\$46.50 Y EL VALOR IR es de \$57.98.

Otras Obligaciones Corrientes.- Con el Iess.

Corresponden a las Prestaciones Sociales del mes de Diciembre que se deben cancelar en el mes de enero del 2018 la cantidad de Usd\$ 433.75 Aporte Individual y Aporte Patronal respectivamente del mes de Diciembre 2017, Uds \$ .

Otras Obligaciones Corrientes.- Por Beneficios de Ley a Empleados.

Existe valores pendientes a empleados por el valor de \$2.594.66

Otras Obligaciones Corrientes.- Participación Trabajadores Por pagar del Ejercicio.

Corresponde al 15% de la Utilidad Bruta de la Compañía, este porcentaje lo establece el Código Laboral y el ente regulador es el Ministerio de Relaciones Laborales con su Reglamento de Aplicación. Para el periodo 2017, el valor asciende a Usd\$ 46.50, dicho valor deberá ser repartido de acuerdo a su reglamento de aplicación, y con una vigencia de pago al 15 de abril del año 2018.

Obligaciones por Pagar No corrientes a Largo Plazo/Relacionados

Al 31 de Diciembre del 2017 queda un valor pendiente a Accionistas por \$8.398.55

Cuentas Por Pagar /NO Relacionadas.-

Corresponden a Pagos de Proveedores el valor de \$8.560.00

Capital Social

El Capital Social de la Compañía es de cuatro mil Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en cuatro mil Participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, distribuido de la siguiente manera:

Antonio Wilfrido Delgado Rodriguez (+) 2.000,00 Participaciones

Jenny Aura Delgado Rodriguez 2.000,00 Participaciones

Utilidad del Ejercicio.

Corresponde a la Utilidad por la venta de los servicios que genera la AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO DELGADO CIA LTA asciende a \$310.03 ante de impuestos.

Los estados de Situación, Resultados y cambio en la posición financiera fueron elaborados bajo las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para su presentación en la Superintendencia de compañías, con cambios en algunas cuentas contables, lo que permitió hacer la transición de las NEC a las NIIF, con este cambio la empresa le permite actualizarse en su contabilidad.

Correspondiente a las Partes de Diciembre que se deben cancelar en el mes de enero del 2017. **Ing. Marlene Delgado Ozaeta** INGENIERA MAT. C. P. A. # 24220

Sra Jenny Carlota Rodriguez Ycaza **Ing. Marlene Delgado Ozaeta**  
Gerente General. Contador General.

Otras Obligaciones Contables **Mat. 24:209**

Correspondiente al 1º de la Unidad frente de la Compañía, este porcentaje lo establece el Código Laboral y el resto regulador es el Ministerio de Relaciones Laborales con su Reglamento de Aplicación. Para el periodo 2017, el valor asciende a Q12,46.50, dicho valor deberá ser registrado de acuerdo a un reglamento de aplicación, y con una vigencia de pago al 12 de abril del año 2018.

Obligaciones por pagar no corriente a largo plazo. **Mat. 24:209**

Al 31 de Diciembre del 2017 queda un valor pendiente a Acreditados por Q2,308.23

Cuentas por pagar (NO Reconocidas).  
Corresponden a Pagos de Proveedores el valor de Q2,308.00

Capital Social  
El Capital Social de la Compañía es de cuatro mil Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en cuatro mil Participaciones (cuales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, distribuidos de la siguiente manera:

Antonio Wilfredo Delgado Rodríguez	(+)	1,000,00	Participaciones
Jenny Auz Delgado Rodríguez		3,000,00	Participaciones

Unidad del Ejercicio  
Corresponden a la Unidad por la venta de los servicios que genera la AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO DELGADO CIA. LTA asciende a Q310.03 antes de impuestos.

Los estados de Situación, Resultados y cambio en la posición financiera fueron elaborados bajo las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIFB para su presentación en la Superintendencia de compañías, con cambios en algunas cuentas contables, lo que permitió hacer la transición de las NIFC a las NIFB, con este cambio la empresa le permite actualizar su contabilidad.