

JECAMANA TOURS AND TRAVEL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

Empresa JECAMANA TOURS AND TRAVEL CIA LTDA es una compañía dedicada a la prestación de servicios turísticos.

Sus oficinas administrativas se ubican en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, Cantón Quito, en la Av. República y Alemania, edificio Alvarez García piso 1 oficina 6.

NOTA 2. DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD Y DE INFORMACION FINANCIERAS (NIC, NIFF)

La Gerencia de la Empresa JECAMANA TOURS AND TRAVEL CIA LTDA. en la preparación y presentación de sus estados financieros adjuntos, ha observado el cumplimiento de las Normas Internacionales de Contabilidad y otras regulaciones vigentes en el Ecuador, así como la adaptación de las Normas Internacionales de Información Financieras.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES

La empresa realiza su contabilidad en forma computarizada y presenta sus estados Financieros adecuados a la normatividad que establece el reglamento sobre la preparación de información financiera en la Superintendencia de Compañías.

La aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, revelan la razonabilidad de los estados financieros, por cuanto la información financiera presentada a la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS se refleja a través de los componentes de los estados financieros básicos como son el Balance de Situación, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo.

a) Presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se presentan considerando el principio de empresa en marcha, uniformidad y devengado, cuya información revela prefiriendo a la fecha de los financieros.

A) Los Estados Financieros a presentar corresponden al ejercicio económico año 2017. Cabe informar que con respecto a la variación del índice de los precios al por mayor, determinados por el INEI es de importancia relativa. En aplicación de la NIC 1

“Presentación de los Estados Financieros”.

b) Moneda Extranjera.

La empresa prepara y presenta sus estados financieros en dólares americanos, que es la moneda funcional que le corresponde. La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad, aquella que influye en los precios de venta de los bienes que comercializa, entre otros factores.

c) Uso de Estimaciones Contables

Para la presentación de los Estados Financieros, se requiere que la Gerencia de la Empresa efectúe estimaciones y supuestos para la determinación de ciertos saldos de los activos y pasivos, el reconocimiento de los ingresos y gastos. Si estas estimaciones o supuestos, que se basan en el mejor criterio de la Gerencia a la fecha de los estados financieros variaran como resultado de los cambios en las premisas en las que se sustentaron, los saldos de los estados financieros son corregidos en la fecha en que se produce el cambio.

JECAMANA TOURS AND TRAVEL CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AÑO 2017

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES	10522,48
Efectivo y Equivalente de efectivo	8436,25
Cuentas por Cobrar	1253,2
Crédito tributario IVA	833,03
ACTIVOS FIJOS	7700
Muebles de Oficina	2500
Equipos de Computación	5200
OTROS ACTIVOS	670,56

Garantías entregadas	500
Anticipo a proveedores	170,56
TOTAL ACTIVOS	18893,04
PASIVOS	17051,92
PASIVO CORRIENTE	11420,58
Sueldos por pagar	10139,17
Iess por pagar	259,2
Impuestos por pagar	236,89
Tarjeta de crédito por pagar	785,32
PASIVO LARGO PLAZO	5631,34
Préstamo por Pagar B.V	5631,34
PATROMINIO	1841,12
Capital Social	400
Reserva especial	-3557,12
Resultado años anteriores	1367,71
Resultado año actual	3.630,53
TOTAL = PASIVOS + PATRIMONIO	18893,04

JECAMANA TOURS AND TRAVEL CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS AJUSTADO
AÑO 2017

	INGRESOS	266.754,83
Ventas 0%		

	251.899,16
Ventas 12%	14.855,67
Otros Ingresos	-
COSTOS SERVICIOS	239.665,29
Costos 12%	25.239,32
Costos 0%	214.425,97
UTILIDAD BRUTA	27.089,54
GASTOS	23.459,01
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>	23.446,00
Sueldos Gerencia	7.200,00
Sueldos Ventas	4.800,00
Décimo Tercer Sueldo	1.000,00
Décimo Cuarto Sueldo	732,00
Vacaciones	500,00
Aporte Patronal	1.458,00
Arriendo	3.000,00
Mantenimiento Edificio	720,00
Mantenimiento Equipos	765,00
Celular, Internet	540,28
Utiles de oficina	67,32
Alimentación	801,33
Pagina Web	392,00

Combustible	40,50	
Gastos de Gestión	497,36	
Gastos de Limpieza	123,15	
Medicina	65,42	
Patente Municipal 1 por mil	43,64	
Quito Turismo	700,00	
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		13,01
Comisiones Bancarias	13,01	
RESULTADO DEL EJERCICIO		3.630,53

Nota 4.- Los Estados Financieros Anteriores son el reflejo de todos los documentos obtenidos por el giro de negocio y el no giro de negocio como gastos generales.

Todas y cada una de las facturas de respaldo, reposan en los archivos de la compañía. Esta información también se puede sustentar de acuerdo a declaraciones y Anexos Transaccionales.

Atentamente,



Miriam Bastidas

CONTADORA GENERAL