

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
2018**

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES **12,670.41**

Efectivo y Equivalentes de efectivo 10,436.25

Cuentas por Cobrar 750.23

Crédito tributario IVA 1,483.93

ACTIVOS FIJOS **7,700.00**

Muebles de Oficina	2,500.00	
Equipos de Computación	5,200.00	
OTROS ACTIVOS		970.56
Garantías entregadas	500.00	
Anticipo a proveedores	470.56	
TOTAL ACTIVOS		21,340.97
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		19,415.20
Sueldos por pagar	17,200.00	
less por pagar	172.80	
Impuestos por pagar	786.40	
Tarjeta de crédito por pagar	1,256.00	
PASIVO LARGO PLAZO		3,931.34
Préstamo por Pagar B.V	3,931.34	
PATROMINIO		-
		2,005.57
Capital Social	400.00	

Reserva Especial	32.97	
Resultado años anteriores	1,441.12	
Resultado año actual	-	3,879.66
TOTAL = PASIVOS + PATRIMONIO		21,340.97

JECAMANA TOURS AND TRAVEL CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
AÑO 2018

	INGRESOS	141,916.94
Ventas 12%	6,982.40	
Ventas 0%	134,934.54	
Otros Ingresos	-	
	COSTOS SERVICIOS	135,358.85
Alquiler Vehiculos	409.14	
Boletos Aereos	71,830.52	
Hospedaje	2,428.54	
Paquetes turisticos	59,939.04	
Tarjeta de asistencia	1,006.07	
	-	
(-) Descuento y/o Devolucion en Compras	254.46	
	UTILIDAD BRUTA	6,558.09

GASTOS **10,437.75**

GASTOS ADMINISTRATIVOS **10,238.01**

Sueldos Gerencia	-
Sueldos Ventas	1,600.00
Décimo Tercer Sueldo	133.33
Décimo Cuarto Suedo	122.00
Vacaciones	466.67
Aporte Patronal	194.40
Arriendo	3,112.50
Mantenimiento Edificio	720.00
Energia Eléctrica	85.49
Celular, Internet	354.48
Utiles de oficina	334.61
Alimentación	926.33
Gastos de Viaje	690.00
Gastos de Gestión	368.87
Publicidad	140.00
Gastos Legales y nombramientos	75.27
Medicina	182.17
Patente Municipal 1 por mil	31.89
Quito Turismo	700.00

GASTOS FINANCIEROS **199.74**

Comisiones Bancarias

199.74

RESULTADO DEL EJERCICIO

-
3,879.66

Nota Final, cabe recalcar que luego de todas las modificaciones y revisiones se tomo en cuenta de no declarar ni tomar registros en la contabilidad de la empresa la factura 064 de GOLDEN VACATIONS pues por error en el mes de Agosto mencionado proveedor duplico la emisión de la factura y nunca ha realizado la respectiva anulación.

Atentamente,

Miriam Bastidas

CONTADORA GENERAL