

VEROTRAVEL S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2017

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

Compañía Verotravel S.A. (en adelante la Compañía) fue constituida el 22 de Mayo del 2013 y se dedica a la actividad de agencia de viajes. El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es La Prensa N58-96 y Vaca de Castro en Quito - Ecuador.

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2017 fueron aprobados por el Junta de la Compañía en sesión que se llevó a cabo el 10 de Marzo del 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

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, los cuales comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Las NIIF incorporan a las Normas Internacionales de Contabilidad (NEC) de la 1 a la 41, y las Interpretaciones 1 a la 33, emitidas por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), oficializadas para su aplicación obligatoria en Ecuador.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFFECTIVO

NOTA 3. EFFECTIVO Y BANCOS

Se compone del saldo final arrojado en Bancos al cierre de Diciembre 31 de 2017 por un valor de \$1666.44 una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de la compañía correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arroja un margen de liquidez para trabajar a comienzos del año 2018, e incluso se podría concluir que al cierre del ejercicio 2017, la compañía dispone de liquidez.

Saldos Consolidados a Diciembre 31 de 2017.

ENTIDAD	TIPO CUENTA	SALDO
Banco Pichincha	Cuenta Corriente	\$ 1666.44

ACTIVOS FINANCIEROS / CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a la compañía al cierre del ejercicio 2017 producto de sus operaciones por diversas razones tales como:

NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Se genera como consecuencia del saldo a favor para la empresa arrojado al cierre del año 2017, el cual se presenta las deudas que mantienen otras empresas y personas naturales con la compañía

- Clientes \$14,154,84

NOTA 5. PREVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Se ha realizado el cálculo que exige la ley 1% del valor de toda la cartera de cuentas por cobrar, el cual será deducible y el 5% de la misma cartera que no será deducible, dando un valor final para la provisión de \$353.59

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

NOTA 6. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA COMPAÑIA

Siendo este rubro el crédito tributario que tenemos con el SRI a favor de la compañía para la declaración de diciembre del IVA que se realizará en enero y para la declaración del impuesto a la renta que se realizará hasta abril del 2018, divididos de esta manera:

- Crédito Tributario a favor de la empresa en IVA (IVA en Compras) \$21.60
- Crédito Tributario a favor de la empresa Retenciones IV recibidas en ventas \$1.68
- Crédito Tributario a favor de la empresa Impuesto a la Renta \$338.44
- Crédito Tributario a favor de la empresa Retención del Impuesto a la Renta \$72.12
- Crédito Tributario a favor de la empresa Crédito Tributario IVA mes corriente \$155.08
- Anticipo de Impuesto a la Renta del ejercicio corriente \$177.00

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 7. ACTIVOS FIJOS

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la compañía, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones.

DETALLE	DEPREC ACUM
Acumulada de años anteriores	\$1751.45
Depreciación 2017	\$ 542.40
ACUMULADA AL 2017	\$2293.85

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciación calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada fijada según las normas contable y fiscal así:

Muebles y Enseres	10 años
Equipo Computo	3 años

PASIVO

CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES

Este rubro representa el valor de los saldos acreedores a la compañía al cierre del ejercicio 2017 producto de sus operaciones por diversas razones tales como:

NOTA 08. PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la compañía, producto de la adquisición de servicios y bienes.

El valor a cancelar a Proveedores suman \$346.05.

NOTA 09. TARJETAS DE CRÉDITO

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a las tarjetas de crédito de la compañía al cierre del ejercicio 2017 producto de la adquisición de servicios y bienes:

- El valor a cancelar a la Tarjeta Corporativa del Banco Pichincha \$1277,22
- El valor a cancelar a la Tarjeta Pacificard \$1546,02

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

- IVA en Ventas por pagar \$59,16
- Retenciones en Renta en Compras \$2,35
- Impuesto a la renta causado \$135,21
- Anticipo a la renta próximo año \$98,72

OBLIGACIONES CON EL IESS

NOTA 10. APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y DEDUCCIONES DE NÓMINA

Saldos pendientes por pagar a los aportes correspondientes al mes de Diciembre al IESS.

- Aporte Personal y Patronal \$129,60

NOTA 11. OBLIGACIONES LABORALES

Es el rubro más representativo dentro del total de deudas y obligaciones a cargo de la compañía, corresponde a nóminas pendientes por cancelar por parte de la compañía a los pagos al personal, debido al corte del ejercicio 2017.

Así mismo pasan el saldo calculado hasta el corte que corresponde al décimo cuarto sueldo

- Sueldos por Pagar \$3679,32
- Décimo Cuarto Sueldo \$143,49
- 15% participación a trabajadores \$108,45

PATRIMONIO NETO

CAPITAL

NOTA 12. CAPITAL SUSCRITO Y APORTES DE SOCIOS Y ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Fondo obligatorio constituido de \$800 y aprobado en el año 2013 equivalente al 14.40% del capital asignado quedando una diferencia de \$4756.08 equivalente al 85.60% de aportes de socios y accionistas para futuras capitalizaciones al fortalecimiento patrimonial.

- Reserva legal \$75.60

NOTA 13. GANACIAS ACUMULADAS DE OTRAS EJERCICIOS

Tenemos como saldo de ganancias de ejercicios anteriores un valor de \$6706.87

NOTA 14. RESULTADO DEL EJERCICIO

Ganancia neta del periodo generado por la compañía para el ejercicio 2017 que asciende a \$723.03

NOTA 15. INGRESOS OPERACIONALES

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la Compañía. En este rubro se manifiestan ingresos por servicios de la empresa y otros ingresos administrativos.

- VENTAS AL 12%
Corresponde a los ingresos percibidos por concepto de servicios facturados con el 12% de IVA por un valor de \$4652.77
- VENTAS EL 0%
Corresponde a los ingresos percibidos por concepto de servicios facturados con el 0% de IVA por un valor de \$144856.27

NOTA 16. INGRESOS NO OPERACIONALES

Se conforma por todos aquellos ingresos percibidos por la Compañía que no tienen relación con su objeto social.

Igualmente se incluyen ingresos diversos, tiene un valor de \$2250.75

NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES

- GASTOS - Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Compañía USD \$136487.83
- COSTO DE VENTAS - USD \$3103.74
- GASTOS PERSONAL

Corresponde a los egresos efectuados por concepto de pago de compensaciones y aportes a seguridad social tanto para las diferentes entidades que celebraron convenio de trabajo asociado con la Compañía como para el personal administrativo vinculado directamente a ésta.

Se incluyen además los pagos por honorarios a personas naturales facturadas de igual forma.

Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	\$8165.78
Aportes a la Seguridad Social (incluido fondo de reserva)	\$1474.80
TOTAL	\$9640.58

• GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas, en lo relacionado con las funciones administrativas necesarias para el desarrollo del objeto social de la Compañía

Mantenimiento y Reparación	\$ 405,00
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	\$ 399,91
Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 677,79
Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	\$ 542,40
Otros Gastos	\$ 441,77
Gastos Financieros	\$ 103,29
TOTAL	\$1686,62



Contador



Gerente General