

## VEROTRAVEL.S.A

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2018

#### 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 2018 fueron aprobados por el Junta de la Compañía en sesión que se llevó a cabo el 20 de Abril del 2019.

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 2018 por un valor de \$2787.46 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 2018, la compañía dispone de liquidez.

Saldos Conciliados a Diciembre 31 de 2018:

| ENTIDAD         | TIPO CUENTA      | SALDO      |
|-----------------|------------------|------------|
| Banco Pichincha | Cuenta Corriente | \$ 2787.46 |



## ACTIVOS FINANCIEROS / CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a la compañía al cierre del ejercicio 2018 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 2018, el cual se presenta las deudas que mantienen otras empresas y personas naturales con la compañía.

- Clientes \$11.154.12

### 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 previsión 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 realizara en enero y para la declaración del impuesto a la renta que se realizará hasta abril del 2019, divididos de esta manera:

- Crédito Tributario a favor de la empresa en IVA (IVA en Compras) \$2.07
- Crédito Tributario a favor de la empresa Retenciones IVA recibidas en ventas \$191.94
- Crédito Tributario a favor de la empresa Impuesto a la Renta \$311.84
- Crédito Tributario a favor de la empresa Retención del Impuesto a la Renta \$208.41
- Anticipo de Impuesto a la Renta del ejercicio corriente \$437.08

## 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 | \$2293.85        |
| Depreciación 2018            | \$ 542.40        |
| <b>ACUMULADA AL 2018</b>     | <b>\$2836.25</b> |

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 Cómputo    | 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 2018 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 \$819.85.

#### 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 2018 producto de la adquisición de servicios y bienes.

- El valor a cancelar a la Tarjeta Corporativa del Banco Pichincha \$706,22
- El valor a cancelar a la Tarjeta Pacificard \$1646,77

#### OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

- Retenciones en Renta en Compras \$ 11.41
- Impuesto a la renta causado \$372.25

#### OBLIGACIONES CON EL IESS

#### NOTA 10. APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y DEDUCCIONES DE NÓMINA

Saludos 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 2018.

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

- Remuneraciones por Pagar \$2298.74
- Décimo Tercer Sueldo \$ 600.02
- Décimo Cuarto Sueldo \$ 143.53
- Vacaciones por Pagar \$ 150.00
- 15% participación a trabajadores \$ 94.38



## **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 \$117,31

#### **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 2018 que asciende a \$375.43

#### **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 \$5006.58
- VENTAS EL 0%  
Corresponde a los ingresos percibidos por concepto de servicios facturados con el 0% de IVA por un valor de \$98.528.67

#### **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 \$1.297.01

#### **NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES**

- GASTOS.- Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Compañía USD \$91.527.26
- 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                  | \$8336.04         |
| Aportes a la Seguridad Social (incluido fondo de reserva) | \$1474,68         |
| Otros Gastos de Personal                                  | \$ 925,29         |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>\$10736,01</b> |

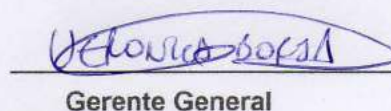
- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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.

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| Servicios de Terceros              | \$ 600,70        |
| Agua, Energía y Telecomunicaciones | \$ 219,37        |
| Impuestos y Contribuciones         | \$ 576,10        |
| Depreciaciones                     | \$ 542,40        |
| Gastos de mantenimiento            | \$ 50,13         |
| Gastos no Deducibles               | \$ -113,15       |
| Gastos de Financiamiento           | \$ 64,27         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>\$1939,82</b> |



Contador



Gerente General