

## **VIAJES Y PROMOCIONES MAGUI TOURS CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2015**

#### **ANTECEDENTES:**

Viajes y Promociones Magui Tours Cia. Ltda. ha preparado los Estados de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio, y Estado de Flujo de Efectivo del ejercicio económico 2015, de acuerdo a la implementación de las NIIFS que se viene realizando desde el año 2012, a continuación se detalla lo siguiente:

#### **1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Para el control y seguridad de los Recursos líquidos se mantiene la política de depósitos inmediatos, tanto del dinero en efectivo, como de los cheques al día entregados por los clientes.

La política de efectivo y Equivalentes, Para un efectivo control de los recursos económicos, el dinero de las recaudaciones por concepto de ventas y otros, se realizan ingresos de caja, para dentro de las 24 horas depositarlo en las cuentas Bancarias de la Compañía, en las mismas especies recibidas.

#### **2.- ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO**

La empresa mantiene una póliza en el Banco de la Producción en forma temporal, de acuerdo al vencimiento, por el periodo de un año, las mismas que se encuentran registradas el 31/12/2015.

### **3.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

En este ejercicio económico no se calculó el Deterioro de las cuentas por Cobrar debido a que en este año se ha sincerado la Cartera, la cartera se encuentra en su mayoría cobrable.

La Provisión para Cuentas incobrables se aplica el 1% al total de la Cartera generada en el período contable, debido al limitado riesgo de incobrabilidad, de acuerdo a lo permitido en la Ley de Régimen Tributario y su Reglamento.

### **4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se calcula Bajo el cálculo de deterioro a éstas cuentas, que representan los equipos de oficina, los equipos de cómputo, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, frente al valor total de estos rubros.

Las depreciaciones se calculan en cumplimiento a lo dispuesto por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de acuerdo al siguiente detalle:

Muebles y enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33%

### **PASIVOS CORRIENTES**

#### **5.- PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR**

Se registran todas las adquisiciones que se realizan a los Mayoristas, Consolidadores, IATA y otros. Por concepto de giro de negocio.

#### **6.- OBLIGACIONES CON EL FISCO, IESS Y OTRAS ENTIDADES.**

Obligaciones que se mantienen por concepto de declaraciones de impuestos así también por las afiliaciones de los empleados a la Seguridad Social como lo determinan las entidades de control

## **7.- ANTICIPOS DE CLIENTES**

Valores que abonan los clientes por concepto de apartar un tour nacional o internacional, así también pasajes aéreos.

## **8.- PATRIMONIO**

El Patrimonio neto de la empresa, está conformado por, el Capital Social, Utilidades No distribuidas de años anteriores, la Reserva legal, Reserva Facultativa, Reserva de Capital y la Utilidad del Ejercicio actual que se la registra una vez que se determina la utilidad Neta después de impuestos y Reservas.

Es todo lo que puedo informar.



**ING. ROSA GAVILANEZ**

**CONTADORA GENERAL**