EMILANTSZ AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DE LA EMPRESA

EMILANTSZ AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A. se constituye por escritura pública en el Cantón Latacunga el día quince de noviembre del año dos mil trece, domiciliada en la ciudad de Latacunga, empezó sus actividades de operación el 29 de enero del 2014, su principal actividad económica es el ASESORAMIENTO EN VIAJES Y TURIMO, su patrimonio se encuentra constituido por los activos y derechos que actualmente tiene la empresa, cuenta con personalidad jurídica pudiendo desarrollar sus actividades de comercio en el ámbito local, provincial, regional, nacional e internacional.

NOTA 2. EVENTOS SOBRESALIENTES DURANTE 2016

EMILANTSZ S.A., se encuentra realizando la asesoría en viajes y turismo tanto a nivel nacional como internacional, consolidándose como una de las empresas con mayor acogida en el mercado de la provincia.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A) Bases de presentación y revelación

Los estados financieros adjuntos y sus notas complementarias a los estados financieros, se presentan para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeta como entidad jurídica independiente.

NOTA 4. ACTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponde a la recaudación de cobranzas de las ventas realizada de contado, depósitos en cuentas que son de libre disponibilidad

NOTA 5. ACTIVOS FINANCIEROS

En este rubro constan facturas que se han realizado con ventas a crédito de 15-20 días sin intereses, razón por la cual no consideramos como ventas a crédito.

NOTA 6. INVENTARIOS

La empresa EMILANTSZ AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A. mantiene un inventario de suministros y materiales, los mismos que se encuentran registrados a precio promedio, dando cumplimiento lo indicado en la L.O.R.T.I.

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

En esta cuenta se ha acumulado todos los valores que la empresa tiene a favor por CREDITO TRIBUTARIO tanto en IVA como Impuesto a la Renta.

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, planta y equipo se encuentra registrado al costo de adquisición en dólares y se mantiene este sistema

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Representan el valor de las obligaciones contraídas por la compra de bienes y servicios con factura, el crédito no supera los 30 días y por lo tanto no genera intereses.

NOTA 10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Esta cuenta reúne los valores pendientes por pagar tanto a la Administración Tributarias, Iess y Obligaciones con Empleados, Participación a trabajadores, que son de corto plazo para liquidarse en el siguiente mes.

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

En esta cuenta se han agrupado los valores que están pendiente de pagar a Socios.

NOTA 12. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El capital social de EMILANTSZ S.A. al cierre del ejercicio económico 2016 es de 800 usd, que se encuentran divididos en 800 acciones nominativas de 1 usd cada una.

NOTA 13. RESULTADOS ACUMULADOS

En esta cuenta constan los resultados de ejercicios anteriores, las utilidades no repartidas a socios y pérdidas acumuladas.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Código	*Cuenta Contable*	Valor	
1.	**ACTIVO**	**11.249,60**	
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	7.872,82	
1.01.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2.803,83	**Nota 4**
1.01.01.01	CAJA	850,00	
1.01.01.02.	BANCOS	1.953,83	
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	2.980,00	**Nota 5**
1.01.02.05	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	2.980,00	
1.01.03	INVENTARIOS	1.288,40	**Nota 6**
1.01.03.03	INVENTARIOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	1.288,40	
1.01.05	*ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES*	800,58	**Nota 7**
1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	800,58	
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	3.556,79	
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.556,79	**Nota 8**
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	2.513,40	
1.02.01.08	EQUIPOS DE COMPUTACION	1.043,39	
2.	**PASIVO**	**9.577,38**	
2.01	PASIVO CORRIENTE	2.230,51	
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.600,73	**Nota 9**
2.01.03.01	PROVEEDORES Y ACREEDORES LOCALES	1.600,73	
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	629,78	**Nota 10**
2.01.07.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	57,67	
2.01.07.03	OBLIGACIONES CON EL IESS	187,14	
2.01.07.04	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	384,97	
2.01.07.05	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	150,00	
2.02	PASIVO NO CORRIENTE	7.346,87	
2.02.03	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	7.346,87	**Nota 11**
2.01.03.01	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	7.346,87	
3.	***PATRIMONIO***	**852,22**	
3.01	CAPITAL	800,00	
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	800,00	**Nota 12**
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	800,00	
3.06	RESULTADOS ACUMULADOS	52,22	**Nota 13**
3.06.01	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	369,20	
3.06.01.01	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	369,20	
3.06.02	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-316,98	
3.06.02.01	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-316,98	
	Utilidad/Perdida del Ejercicio (ingresos - egresos):	**1.000,00**	
	Total Activos:	**11.429,60**	
	Total (Pasivos + Patrimonio + Utilidad/Perdida del Ejercicio):	**11.429,60**	

Al 31 de diciembre del 2016 y la fecha de elaboración de este informe, no se han producidos eventos que en opinión de la administración de EMILANTSZ AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A. pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

Lic. Byron Ulloa V.
CONTADOR GENERAL