

ECUAWORLD TRAVEL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016. (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES.

Objeto Social.

ECUAWORLD TRAVEL CIA. LTDA., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsáchilas, en la Calle Machala e Ibarra.

Su actividad principal es Mayorista de Turismo.

Criterio de empresa en marcha.

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2016 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ECUAWORLD TRAVEL CIA. LTDA., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el Dólar de los Estados Unidos de América.

c) Deudores.

La cartera con clientes tiene una rotación de 12 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedades, planta y equipo.

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

e) Obligaciones laborales.

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA –BANCOS.

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
Banco de Guayaquil	116.50
Banco del Pichincha	883.17
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	999.67

1. Bancos.- Corresponde a los saldos de las diferentes cuentas bancarias con sus conciliaciones realizadas hasta el 31 de diciembre del 2016.

NOTA 4- INVERSIONES.

La Empresa durante el periodo 2016 no tiene Inversiones.

NOTA 5.- DEUDORES.

5.1. CLIENTES.

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus clientes.

CONCEPTO	VALORES
Clientes	9534.62
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	9534.62

5.2. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones que le han sido efectuadas en el periodo 2016	286.08
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	754.29
Anticipo de Impuesto a la Renta	82.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	1122.37

5.3. OTROS ANTICIPOS.

En el siguiente detalle constan los valores anticipados a proveedores al final de éste período:

CONCEPTO	VALORES
Anticipo Proveedores	2379.14
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	2379.14

NOTA 6.- INVENTARIOS.

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía no posee inventario debido a que la actividad de la empresa está relacionada a la prestación de servicios.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, se resume en el siguiente detalle:

CONCEPTO	US \$
Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	66.64
Muebles y Enseres	1768.75
Equipos de Cómputo	1878.80
(-) Depreciación Activos Fijos	(1372.85)
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	2341.34

NOTA 8.- ACTIVO DIFERIDO.

En el periodo 2016 la empresa no cuenta con activos diferidos.

NOTA 9.- PROVEEDORES.

Se registran deudas a proveedores así:

CUENTAS	VALORES
Proveedores	2682.52
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	2682.52

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR.

Son valores pendientes por pagar durante el periodo 2016, de la siguiente manera.

CUENTAS	VALORES
Préstamos Socios Tarjetas de Crédito	3127.94
Participación Trabajadores	22.04
Cuentas por pagar a Empleados	7107.77
S.R.I. por Pagar	356.40
Impuesto a la Renta por Pagar	27.48
Obligaciones con el I.E.S.S.	187.84
Anticipo Clientes	991.21
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	11820.68

NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES.

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2016, así como:

CUENTAS	VALORES
15% Participación Trabajadores	22.04
Sueldos por Pagar	7069.90
Aportes Normales IESS	187.84
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	7279.78

NOTA 12.- PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES.

La empresa en éste periodo no realizó provisiones por tal motivo no se reflejan.

NOTA 13.- PATRIMONIO.

El patrimonio de la empresa está conformado de la siguiente manera.

CUENTAS	VALORES
Capital Suscrito	400.00
Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	1358.51
Reserva Legal	71.50
Utilidad del Ejercicio	97.41
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	1927.42

NOTA 18.- INGRESOS OPERACIONALES.

Corresponde a las ventas efectuadas del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Ventas Netas	113291.94
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	113291.94

NOTA 19.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2016 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS	VALORES
Gastos por Beneficios a Empleados	15463.25
Gastos Varios	3573.56
Gastos Financieros	1101.51
Depreciación Activos Fijos	741.40
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	20879.72