

## **ECUAWORLDTRAVEL CIA.LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 (Cifras expresadas en dólares)**

#### **NOTA 1.- OPERACIONES.**

##### **Objeto Social.**

ECUAWORLDTRAVEL CIA.LTDA., tiene su ubicación en Santo Domingo de los Tsáchilas, en las calles Macha e Ibarra a dos cuadras del Banco del Pacifico.

Su actividad principal es de Agencias de Viaje de Mayorista de Turismo.

##### **Criterio de empresa en marcha.**

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2017 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 ECUAWORLDTRAVEL 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 americano.

##### **c) Deudores.**

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 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 calculada 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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
1. Caja Chica	85,35
3. Caja Efectivo	7.857,35
4. Banco Pichincha	2.687,94
5. Banco Guayaquil	239,04
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>10.869,68</b>

**1. Caja.** - Son valores que sirven para pagos en efectivo.

**2. Bancos.** - Son valores que constan en el estado de cuenta del Banco Pichincha y Banco Guayaquil respectivamente al 31 de diciembre del 2017.

#### **NOTA 4- INVERSIONES.**

Durante el periodo 2017 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

#### **NOTA 5.- DEUDORES.**

##### **1. CUENTAS POR COBRAR.**

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

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Cuentas por Cobrar Agencias	12.716,72
Cuentas por Cobrar Operadores	20,00
Cuentas por Cobrar Aerolíneas	9,08
Otras Cuentas por Cobrar	285,34
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>13.031,14</b>

### **3. ANTICIPADOS.**

Es un resumen de cuentas de pagos anticipados, en la siguiente tabla se muestra un detalle más específico:

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Anticipo a Proveedores Bienes y Servicios	123,86
Anticipo a Proveedores Servicios Turísticos	16.044,62
Retenciones en la fuente	265,24
Anticipo Renta	425,32
Crédito Tributario IVA a favor	25,76
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>16.884,80</b>

### **NOTA 6.- INVENTARIOS.**

La empresa ECUAWORLDTRAVEL CIA. LTDA. es una entidad de servicios por tal motivo no tiene el registro de inventarios.

### **NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, es de la siguiente manera:

<b>CONCEPTO</b>	<b>US \$</b>
Muebles y Enseres	2.248,75
Equipo de Oficina	66,64
Equipo de Computación	2.530,59
<b>(-) Depreciación Activos Fijos</b>	<b>(1.372,85)</b>
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>3.473,13</b>

### **NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS.**

Al 31 de diciembre la compañía registra las siguientes obligaciones financieras:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Tarjeta Crédito AX Banco Guayaquil	3.971,96
Tarjeta Crédito VISA Banco Pichincha	1.909,87
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>5.881,83</b>

#### **NOTA 9.- PROVEEDORES.**

Se registran las obligaciones pendientes que tiene la empresa en el período, a continuación, se muestra el valor monetario indicado en la siguiente tabla:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Proveedores Bienes y Servicios por Pagar	41,21
Cuentas por Pagar Mayoristas y Operadores	984,53
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>1.025,74</b>

#### **NOTA 10.- OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.**

Se registran los valores adeudados a los empleados dentro del periodo:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Obligaciones con el IESS	105,98
Sueldos por Pagar	7.487,14
Participacion Trabajadores	94,58
Provisión Décimo Tercer Sueldo	40,89
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	312,50
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>8.041,09</b>

#### **NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR.**

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Impuesto a la Renta	687,34
Anticipo Clientes	6.911,20
Formulario 103 por Pagar	12,79
Formulario 104 por Pagar	214,33
Tarjetas de Crédito por Pagar Empleados	19.708,40
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>27.534,06</b>

#### **NOTA 12.- PATRIMONIO.**

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Capital Social	400.00
Reserva Legal	71.50
Utilidad Acumulada de Ejercicios Ante	1.455,92
Resultado del Ejercicio	(151,38)
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>1.927,42</b>

#### **NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES.**

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2017.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>VALORES</b>
Comisiones Recibidas	756,55
FEE Boletos	1.646,44
FEE Servicios Turísticos	10.859,00
Otros Ingresos	19.135,82
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>32.397,81</b>

#### **NOTA 14.- GASTOS.**

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2017 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

<b>GASTOS</b>	<b>VALORES</b>
Costo de Venta y Producción	403,69
Gasto de Personal	16.905,39
Servicios Públicos y de Terceros	3.000,33
Suministros y Materiales	601,64
Gastos Administrativos	4.057,33
Impuestos y Contribuciones	3.121,62
Intereses	8,20
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>27.723,20</b>
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	
Retenciones asumidas	235.45

Otros Gastos no deducibles	2.352,85
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>2.588,30</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>VALORES</b>
Comisión Estado de Cuenta	543,36
Comisión TC	64,58
Servicios Bancarios	472,84
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>1.080,78</b>