

AGENCIA DE VIAJES FLYCATUR CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONÓMICO TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016.

ENTE ECONÓMICO – La compañía AGENCIA DE VIAJES FLYCATUR formada por una asociación autónoma de personas que se han unido voluntariamente para hacer frente a sus necesidades y aspiraciones económicas, sociales y culturales comunes. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Quito.

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La reglamentación expresa que defina el manejo contable de esta clase de entidad, en su contabilidad y en la preparación de sus Estados Financieros se elabora aún bajo las Normas Internacionales de Información Financiera en Ecuador, que son prescritos por disposiciones legales:

Sus operaciones se ajustan a la Ley de Compañías y su Reglamento, políticas y prácticas que la entidad ha adoptado en concordancia con lo anterior.

Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo se contabilizan al costo. Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos son cargados a los resultados del período.

La depreciación se calcula sobre el costo por el método de línea recta teniendo como base un porcentaje máximo, 10% para muebles y enseres y 33% para el equipo de cómputo, programas contables y software, que en esencia son los activos que tiene la Agencia de viajes.

Reconocimiento de Ingresos

En esencia, el ente presta actividades de servicios como agencia de viajes, cumpliendo las necesidades de sus clientes. En su contabilidad se reconoce esa clase de servicios y comisiones como tal.

Reconocimiento de Gastos

La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación a pagar, siempre que cumpla con las formalidades legales, atendiendo a las normas básicas de causación y asociación de ingresos y egresos.

NOTA 2. DISPONIBLE:

El monto de esta partida lo conforman:

CUENTAS	2016
CUENTAS CORRIENTES EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>1,539.48</u> 1,539.48

Todas las cuentas relacionadas con el disponible fueron conciliadas a diciembre 31 de 2016, con base en la información contable y la correspondiente de las entidades financieras.

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta se integra por las Cuentas por Cobrar

CUENTAS	2016
CUENTAS POR COBRAR CARTERA	<u>1,675.00</u>

Es de anotarse que en esta cuenta, se provisionan los intereses de manera automática y a diario.

NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

La descomposición de este rubro está dado por:

CUENTAS	2016
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1,453.57
EQUIPO DE COMPUTACION	2,386.92
TOTALES	3,840.49

En la cuenta OTROS

El detalle del valor contable de las propiedades planta y equipo se puede observar de la siguiente forma:

DEPRECN ACUMULADA	<u>-2,027.36</u>
VALOR EN LIBROS	<u>1,813.13</u>

NOTA 5. PASIVOS Y OBLICACIONES POR PAGAR

Estos valores corresponden a Pasivos acumulados por pagar al cierre del ejercicio contables 2016.

CUENTAS	2016
PASIVO CORRIENTE	
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
CUENTAS POR PAGAR	-7,062.22
PARTICIPACION TRABAJADORES	-79.31
IMPUESTO A LA RENTA	-98.88
OBLIGACIONES CON EL IESS	-248.97
OBLIGACIONES CON INST FINANCIERAS	-701.17
TOTALES	-8190.55

NOTA 6. PATRIMONIO

Estos valores corresponden al Patrimonio al cierre del ejercicio contable 2016.

CUENTAS	2016
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	-400.00
UTILIDADES ACUMULADAS	-48.34
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-1,033.39
TOTAL PATRINOMIO	-1,481.73

NOTA 7. INGRESOS

En resumen lo que contiene el grupo de cuentas:

CUENTAS	2016
INGRESOS	
INGRESOS DE OPERACION POR SERVICIOS PRESTADOS	-214,760.00
TOTALES	214,760.00

NOTA 8. GASTOS

En resumen lo que contiene el grupo de cuentas:

CUENTAS	2016
GASTOS	
GASTOS DE OPERACION	4,3536.72
COSTOS DE OPERACION	228,874.27
TOTALES	<u>272,410.99</u>

ACUERDO DE RESPONSABILIDAD

La presente información reflejada en el presente documento, está de acuerdo a las normas y políticas de AGENCIA DE VIAJES FLYCATUR CIA LTDA, con las Normas de Información Financiera, y la Ley de Compañías y su Reglamento.

Jadira Alejandra Tulcanazo Diaz
C.C. 1723476527001