

# **AGENCIA DE VIAJES CAYMAN TOURS AGEVCAY CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre de 2015**

### **✓ NOTA 1 - IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:**

La **AGENCIA DE VIAJES CAYMAN TOURS AGEVCAY CIA. LTDA.** se constituye el 28 de Enero de 2014 con domicilio en la ciudad de Quito, Calle Juan Rodríguez E7-29 y Reina Victoria, la misma que se registró por las Leyes y Reglamentos establecidos por la Superintendencia de Compañías.

El Capital Social de la Compañía está constituido por las aportaciones de los socios o accionistas; y su plazo social estará regido hasta el 28 de Enero de 2064.

La **AGENCIA DE VIAJES CAYMAN TOURS AGEVCAY CIA. LTDA.**, fue creada con el fin de dedicarse a la instalación y funcionamiento de una Agencia de Viajes Operadora de Turismo receptivo en el ámbito nacional e internacional, a su vez brindar todos y cada uno de los servicios que esta clase de agencias puede hacerlo de conformidad a las disposiciones reglamentarias vigentes.

### **✓ NOTA 2 - PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES:**

#### **PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La Compañía prepara sus estados financieros en base a los documentos de respaldo que se van acumulando en el momento en que ocurren las transacciones. Los estados financieros, que se extraen de sus registros contables llevados en un sistema computarizado, se presentan en US\$ Dólares, en concordancia con regulaciones actuales.

Cada ejercicio económico concuerda con el año calendario.

## ✓ **NOTA 3 - DETALLE DE LAS CUENTAS:**

### **ACTIVO**

#### **a) Caja - Bancos.-**

La **AGENCIA DE VIAJES CAYMAN TOURS AGEVCAY CIA. LTDA.** presenta al 31 de Diciembre de 2015 un saldo en Bancos de \$.94,62; correspondiente a dineros recaudados por ventas de paquetes turísticos durante los meses de Enero a Diciembre de este año.

#### **b) Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo IVA.-**

Este valor corresponde a saldos a favor de la Compañía por concepto de IVA en compras que se ha realizado por un valor de \$.6.914,41 y que se han ido acumulando durante el año 2015.

### **PASIVO**

#### **c) Obligaciones con la Administración Tributaria.-**

Valor que corresponde a obligaciones por pagar a la Administración Tributaria por concepto de Retenciones en la Fuente \$.44,32 y Retenciones de IVA \$.52,21 que han sido efectuadas por la compra de bienes y servicios en el mes de Diciembre de 2015 y que serán pagados en Enero de 2016.

#### **d) Anticipo de Clientes.-**

El rubro de \$.26.883,42; corresponde al total de anticipos recibidos de clientes desde el extranjero como reserva a los diferentes paquetes turísticos que ofrece la Compañía y que serán descontados del total facturado, una vez que se haga uso del servicio contratado en mención.

### **PATRIMONIO**

**e) Capital Suscrito y/o Asignado.-**

El capital de la Compañía está formado por aportaciones que las Socias entregaron a la misma, según consta en las escrituras de Constitución con fecha 28 de Enero de 2014, aportando así \$.280,00 la Sra. Halina Zofia Lachowicz y \$.120,00 la Sra. Dominika Mejía Lachowicz.

**RESULTADOS**

**f) Resultados del Ejercicio.-**

El valor reflejado en el Impuesto a la Renta de \$.6.136,86 corresponde a la pérdida que generó en este ejercicio económico la Compañía, ya que por estar recién entrando al mercado y dando a conocer su actividad, ha generado más gastos que ingresos; razón por la cual en el año 2015 refleja una pérdida económica.