

EMPRESA OPERADOR DE TURISMO A EQUADOR AEQUAREISEN S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERÍODO 2018

Las Notas Aclaratorias a los Estados Financieros del período 2018, detallan todos aquellos movimientos y/o eventos importantes que se dieron en el período y que afectaron las cuentas contables que integran el Estado de Situación Financiera y el de Resultados Integrales.

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

1.- Efectivo

La cuenta caja general de la empresa, el valor asciende a \$ 151,49

2.- Cuentas por Cobrar no Relacionados

Constituyen todas las cuentas por cobrar de los clientes al 31 de diciembre de 2018 por un valor de \$ 4.956,87

3.- Otras cuentas por cobrar

Constituye las cuentas pendientes de cobro clientes relacionados como el caso de anticipo a empleados por un valor de \$ 600,00

4.- Crédito Tributario a favor de la Empresa

La empresa mantiene un crédito tributario por \$ 2.145,20

5.- Propiedad, Planta y Equipo

Se consideran aquellos activos fijos de propiedad de la empresa que se detallan a continuación:

Muebles y Enseres	\$ 8.890,00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 8.890,00

Así mismo es importante tomar en cuenta que tales activos fijos han sido depreciados por un valor de \$ 5.334,00 con el fin de obtener los recursos necesarios para la reposición de los bienes.

PATRIMONIO

6.- Capital Social

Asciende a un valor total de \$ 800,00 dólares.

7.- Aportes de Socios

Asciende a un valor total de \$ 8.890,00 dólares

8.- Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

Asciende a un valor total de \$ 1014,41 dólares

9.- Resultados del Ejercicio

El presente ejercicio contable nos muestra en el balance de resultados una Utilidad de \$ 107,99 la misma nos da como resultado afectación positiva al patrimonio acumulado de la empresa.

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

10.- Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA

Asciende a un valor total de \$ 23.450,00 dólares

COSTOS Y GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se consideran aquellos gastos que incurren bajo la administración y están relacionados con el giro del negocio como:

Gastos Honorarios profesionales y dietas	\$	3.523,33
Gastos Depreciaciones	\$	1.178,00
Gasto Promoción y Publicidad	\$	16,00
Gasto Transporte	\$	4.831,11
Gasto Gestión	\$	190,14
Gasto Suministros, herramientas, materiales	\$	6,70
Gasto impuestos y contribuciones	\$	352,09
Gastos Instalación, organización y similares	\$	1.631,62
Otros Gastos	\$	643,48
Total gastos administrativos	\$	12.372,47

GASTOS FINANCIEROS

Agrupados los valores por concepto de servicios bancarios, cuyo valor asciende a \$ 21,33