

*AGENCIA DE VIAJES
TURISMO Y DESTINO
DIAMONDTRAVEL S.A.*

*Notas a los
Estados Financieros Ejercicio
Económico Terminado año
2018*

AGENCIA DE VIAJES TURISMO Y DESTINO DIAMONTRAVEL S.A.			
ESTADO DE RESULTADO			
AL 31/12/2018			
	INGRESOS		6.788,50
	Comisión por ventas	6.788,50	
	GASTOS		6026,98
	Sueldos y Salarios	4.632,00	
	Beneficios Sociales	636,00	
	Aporte Patronal al IESS	562,79	
	Honorarios	0,00	
	Bonificación a empleados	0,00	
	Publicidad	0,00	
	Combustible	0,00	
	Viáticos	0,00	
	Gastos de Gestión	0,00	
	Suministro	0,00	
	Comisiones	0,00	
	Servicios Básicos	0,00	
	Otros	196,69	
	Utilidad Bruta		761,52
	15% trabajadores		0,00
	Utilidad neta		761,52
	Impuesto a la Renta		190,38
	10% reserva legal		0,00
	UTILIDAD NETA		571,14
	Cristina Cisneros Mora		Ing. Ingrid Melville
	Gerente		Contadora

Nota 1.-

La empresa ha procedido a aplicar la siguiente NIIF para Pymes para determinar los ingresos:

Niif para Pymes Sección 23, párrafo 23.14

- a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias puede medirse con fiabilidad
- b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- c) El grado de terminación de la transacción, al final del período sobre el que se informa, puede ser medido con fiabilidad.
- d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, pueden medirse con fiabilidad.

Nota 2.-

La empresa ha procedido a aplicar la siguiente NIIF para Pymes para determinar los gastos:

Niif para Pymes Sección 5, párrafo 5.11

Desglose por naturaleza de los gastos.

- a) Según este método de clasificación, los gastos se agruparán en el estado de resultado integral de acuerdo con su naturaleza (por ejemplo depreciación, compras de materiales, costos de transporte, beneficios a los empleados y costos de publicidad) y no se redistribuirán entre las diferentes funciones dentro de la entidad.

AGENCIA DE VIAJES TURISMO Y DESTINO DIAMONTRAVEL S.A.			
BALANCE GENERAL			
AL 31/12/2018			
ACTIVO			10.695,62
Efectivo y equivalentes al efectivo	10.695,62		
ACTIVO NO CORRIENTE			0.00
MUEBLES Y ENSERES	0.00		
EQUIPO DE COMPUTACION	0.00		
(-) DEP DE EQUIPOS	0.00		
(-) DEL AJUSTE ACUMULADO	0.00		
DIFERIDOS			
GASTOS DIFERIDOS			0.00
IVA EN COMPRAS	0.00		
IMP RENTA	0.00		
70% IVA RETENIDO VENTAS	0.00		
TOTAL DE ACTIVO			10.695.62
PASIVOS			
Cuentas Por Pagar			0.00
Cuentas Por Pagar Accionistas	0.00		
15% PARTICIPACION	0.00		
Impuestos por Pagar			0.00
2% RET COMPRAS	0.00		
10% RET COMPRAS	0.00		
IVA EN VENTAS	0.00		
100% IVA EN COMPRAS	0.00		
70 IVA RETENIDO EN COMPRAS	0.00		
22% IMPUESTO A LA RENTA 2018	0.00		
Otras Obligaciones			0.00
IESS POR PAGAR	0.00		
PATRIMONIO			10.695,62
Capital Social	10.000,00		
Utilidad del ejercicio anterior	124,48		
Utilidad del ejercicio	571.14		
10% DE RESERVA LEGAL	0.00		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			10.695,62

Nota 1.-

Niif para Pymes Sección 4, párrafo 4.5

- a) Espera realizarlo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación;
- b) Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- c) Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa; o
- d) Se trate de un efectivo o equivalente al efectivo, salvo que su utilización esté restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses desde de la fecha sobre la que se informa.

Nota 2.-

Niif para Pymes Sección 4, párrafo 4.7

- a) Espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad;
- b) Mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar;
- c) El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

Cristina Cisneros Mora
GERENTE GENERAL

Ing. Ingrid Melville
CONTADORA