

**VIAJE DORADO C. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**1.- POLITICAS CONTABLES**

**BASES DE PRESENTACIÓN**

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para empresas de carácter comercial.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

La empresa para propósitos de presentación de este Estado Financiero ha definido como efectivo, el saldo disponible en caja y bancos.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se presentan valores netos, es decir, están contabilizados al costo de adquisición menos la depreciación acumulada. Los pagos por mantenimientos son debitados a la cuenta de resultado, mientras que las renovaciones y mejoras que alargan la vida útil del bien se capitalizan.

El gasto por la depreciación se registra con cargo a las operaciones del periodo y calculado mediante el método de línea recta.

En la empresa los Muebles y Enseres fueron adquiridos en el año 2001, en consecuencia, se encuentran totalmente depreciados, el único valor que tenemos como saldo es \$39,74. Siempre se les da mantenimiento por lo tanto se encuentran en buen estado.

**RECONOCIMIENTO DE INGRESOS**

Los ingresos representan el efectivo cobrado a los clientes por concepto de servicios en la venta de boletos aéreos, paquetes turísticos, y otros.

Para registrar los cobros a los clientes por concepto de servicios se debita a la cuenta Caja y se acredita a Cuentas por cobrar-Clientes.

**RECONOMIENTO DE COSTOS Y GASTOS**

Se reconocen como gastos por Mantenimiento, Administración y Gastos Financieros que la empresa realiza en el periodo contable.

**2.- CAJA-BANCOS**

Caja chica		<b>268,00</b>
Cuentas Corrientes:		
Banco Bolivariano 0005005248	10530,84	
Banco Pichincha 0033519869	4460,63	
Banco Internacional 1000010896	10971,75	
Banco de Machala 1380001132	2907,00	
Banco de Pichincha-Ahorro	1401,88	
Banco de Guayaquil-Ahorro	734,48	
:		<b>31006,60</b>

**VIAJE DORADO C. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**VALORES POR DEPOSITAR** **13291,29**

**3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Clientes	\$ 14911,74	
Otras cuentas por cobrar-Empleados	25362,88	
Otras cuentas por cobrar- otras	19448,27	<b>59722,89</b>

**4.- OTROS ACTIVOS**

Crédito tributario de Impuesto a la Renta \$ 2492,64

**TOTAL** **\$ 2492,64**

**5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Mueble y Enseres	\$ 12.756,38
Depreciación Acumulada de Muebles y E.	-12.716,64

**TOTAL** **\$ 39,74**

**6.- INGRESOS**

Comisiones ganadas	\$ 5703,39
Incentivos líneas aéreas	3612,00
Ingresos por paquetes turísticos	16368,94
Fee por emisión de boletos	58879,96
Ingresos por otros servicios	5034,92
Otras comisiones	5066,60

**TOTAL** **\$ 94665,81**

**7.- EGRESOS**

Sueldos	\$ 54190,00
Beneficios Sociales	7236,37
Aporte a la Seguridad Social y FR	11111,25

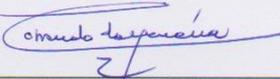
**VIAJE DORADO C. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Mantenimiento y Reparaciones	2573,84
Suministros y Materiales	2879,86
Transporte	94,30
Honorarios	250,00
Intereses bancarios	1513,29
Gastos bancarios	829,33
Notas de Debito .-Bsp	985,77
Seguros	623,13
Impuestos contribuciones	3457,09
Servicios básicos	6702,56
Otros gastos	1533,08
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 93979,87</b>

**VIAJE DORADO C. LTDA.** Es una compañía pequeña que brinda servicios como son venta de boletos aéreos, paquetes turísticos, asesoramientos para trámites de visas consulares y todo lo relacionado al sector turístico.

No contamos con Activos Fijos, solamente contamos con el Equipo de Oficina que está totalmente depreciado y por lo tanto no hemos efectuado los cambios de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF).

Conforme a lo expuesto hemos efectuado los Estados Financieros de acuerdo a los formatos emitidos por el ente regulador de las Compañías en el Ecuador como lo es la Superintendencia de Compañías.

  
\_\_\_\_\_  
REPRESENTANTE LEGAL  
CONSUELO BARBA DE HERRERÍA  
C.I. 0904196896

  
\_\_\_\_\_  
CONTADORA  
DELIA APOLINARIO ALFONZO  
RUC. 0906323142001