

PURUNCAJAS TRAVEL & TOURS OPERADORA TURISTICA CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1 – OPERACIONES

Constitución y objeto social -

La Compañía fue constituida el 09 de febrero del 2015., con domicilio en la ciudad de Quito, en la Calle Francisco Javier Lizarazu N23-209, su principal actividad son las actividades de Operadores Turísticos dirigiéndose al mercado internacional de turistas extranjeros.

NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros -

Los estados financieros han sido preparados con base y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, acogiéndonos a la Resolución No. SC.ICI.CPAIRFS.G.11.010, Artículo Décimo Primero, de acuerdo a lo establecido en numeral 3 del Artículo Primero de la Resolución No.08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de Diciembre de 2008, y Resolución No. SG.SG.DRS.G.13.001 del 4 de Enero del 2013 y en cumplimiento al Artículo 3, en concordancia con las disposiciones legales, se ha preparado los Estados Financieros de acuerdo a la realidad financiera de la empresa aplicando las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES, los mismos que se encuentran presentados en su **valor razonable**.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

b) Reconocimiento de Ingresos –

Los principales rubros por ingresos corresponden a Turismo Receptivo en un 100% de los mismos.

c) Reconocimiento de Gastos –

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

d) Efectivo y equivalentes de efectivo -

Incluye efectivo en caja y depósitos en bancos de libre disponibilidad, neto de sobregiros bancarios. <Véase Nota 3>.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Bancos	\$4.161,53	(1)
--------	------------	-----

(1) Corresponden principalmente a depósitos efectuados en el Banco del Pichincha, esta cuenta bancos se la maneja básicamente con transferencias directas a los proveedores y con emisiones de cheques. Igualmente, en la compañía se elabora las debidas conciliaciones bancarias, las cuales encuentran al día.

e) Cuentas y documentos por Cobrar-

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR – OTRAS

SRI, Anticipo por Retenciones	\$5,56	
-------------------------------	--------	--

f) Propiedades, planta y equipo -

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada; el monto neto de las propiedades planta y equipo que posee actualmente la Compañía por el tiempo de vida útil se encuentran ya completamente depreciadas y lo mantenemos en libros por dar utilidad en el negocio.

NOTA 5 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La depreciación de los activos se registró con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

Muebles y Enseres (reclasificado)	2.963,15	
Equipo de Oficina y Campamento	6.367,77	
Equipo de Computación	<u>1.700,00</u>	
Depreciación Acumulada		-5.277,89

NOTA 6 – OTROS ACTIVOS

Gastos de Constitución	99,60	
Seguros Pre pagados	438,19	
Gastos Diferidos	2.150,00	(2)

(2) Corresponden principalmente a valores pagados por anticipado para grupos del año 2019.

NOTA 7 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR – CORRIENTES -OTROS

Cuentas por Pagar	\$136,70
-------------------	----------

Composición:

Retención I.Fuente x Pagar	77,77
Retención IVA x Pagar	58,93

NOTA 8 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR – NO CORRIENTES

Socios por Pagar	8.000,00
------------------	----------

NOTA 9 – SITUACION FISCAL

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía tiene resultados positivos, la Administración trabaja con esfuerzo para seguir con resultados positivos y está cumpliendo los objetivos, con una utilidad razonable.

NOTA 10 – CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 comprende 2000 acciones ordinarias de valor nominal de \$1,00 cada una. (1)

Capital Social	2.000,00 (1)
Reserva Legal	91,99
Resultado Ejercicios Anteriores	2.263.97
Resultado Neto del Ejercicio	115.25
Total Capital	4.471.21
	=====

ATENTAMENTE,



Mariana Romero T.
Contadora
R.U.C: 1708379993001