

CONSOTRAVEL AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía CONSOTRAVEL AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A., se encuentra legalmente constituida el 01 de junio del 2015, con fecha de inscripción al 01 de junio del 2015.

Su capital autorizado es USD. 10.000,00 su capital suscrito USD.10.000,00.

Dirección domiciliaria en la ciudad de Samborondón, Urbanización Entrerios Mz. Z piso 0.

Con número de RUC 0992919477001; Expediente 301572.

La actividad económica: Actividades de las Agencias de Viajes dedicadas principalmente a vender servicios de viajes, de viajes organizados, de transporte y de alojamiento, al por mayor o al por menor al público en general y a clientes comerciales.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTE.

a.) Bases de presentación

CONSOTRAVEL AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A. lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera NIIF aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b.) Políticas Contables

Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio actual.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos al 31 de diciembre del 2018:

CUENTA	VALOR
Caja – Banco	4.625,40

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES.-

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable.

El total de cuentas por cobrar clientes no relacionados es de USD\$ 103.599,21

El total de cuentas por cobrar clientes relacionados es de USD\$ 13.722,97

NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

El total de cuentas otras cuentas por cobrar son de USD\$ 888.96

NOTA 6: IMPUESTO-

CUENTA	VALOR
Credito Tributario Iva	369.86
Total	369.86

NOTA 7: ANTICIPOS A PROVEEDORES Y PAGOS ANTICIPADOS

El total de Anticipos a proveedores y otros pagos realizados por anticipados es de USD\$ 14.930,27

NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades, planta y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos así:

Muebles y enseres 10%

Equipos de oficina 10%

NOTA 9: ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de activos intangibles por software y programas de computación es de USD\$ 570,57

PASIVO

NOTA 10: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El total de cuentas y documentos por pagar es de USD\$ 11.022,02

NOTA 11: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El total de las obligaciones con la Administración tributaria es de USD\$ 137,09
El total de impuesto a la Renta por pagar 2018 es de USD\$ 666.72

NOTA 12: BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

CUENTA	VALOR
Beneficios de Ley Empleados	1.586,58
TOTAL	1.586,58

NOTA 13: PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EMPLEADO

CUENTA	VALOR
Participación Trabajadores	1.031,14
TOTAL	223,41

NOTA 14: OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El total de las otras cuentas y documentos por pagar es de USD\$ 178.911,85

PATRIMONIO

NOTA 15.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

CUENTA	VALOR
Capital	10.000,00

Reserva Legal	1.052,31
Resultados Acumulados	7.449,32
Utilidad del ejercicio 2018	4.083,13
TOTAL.....	22.584,76

NOTA 16.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Tanto los ingresos, como los gastos han sido registrados al momento que se han generado, como indican las normas internacionales de información financiera.

El saldo del impuesto a la renta por pagar, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2018, es de 666,72.

NOTA 14.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja 4.625,40 al 31 de diciembre del 2018.

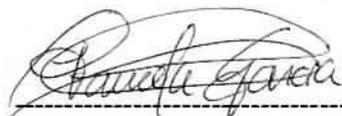
NOTA 15.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en mayo 10 de 2019



CONSOTRAVEL AGENCIA DE VIAJES Y
TURISMO S.A.

Dra. Estefania Bustamante Kittyle
Gerente General
C.C.# 0914643432



CPA Pamela García Campoverde
Contadora
RUC 0908943640001