

CONSOTRAVEL AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1. - OPERACIONES:

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

Su capital autorizado es de USD\$ 10.000,00, su capital suscrito USD\$ 10.000,00.

Dirección domiciliaria en la ciudad de Samborondón, km. 1.5 vía a Samborondón, Edificio Los Arcos mezanine oficina M05

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 IMPORTANTES:

1. 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 la NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la empresa 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.

2. 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 de 2019.

CUENTA	VALOR
Caja - Bancos	30.827,95

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\$ 50.446,62

El total de cuentas por cobrar clientes relacionados es de USD\$ 33.722,57

NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El total de otras cuentas por cobrar empleados es de USD\$ 888,96

NOTA 6: ANTICIPOS ENTREGADOS Y PAGOS ANTICIPADOS

El total de anticipos entregados a proveedores es de USD\$ 14.517,34

Depósitos en garantía – Pólizas de acumulación es de USD\$ 3.390, 11

Arriendos pagados por anticipados USD\$ 4.438,00

NOTA 7: IMPUESTOS

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario IVA	1.726,53
Crédito Tributario IR	583,32

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 tenemos:

Muebles y enseres 10%

Equipos de cocina 10%

Equipos de computación 33.33%

Los activos intangibles por software y programas de computación se amortizan al 33.33%

PASIVO**NOTA 9: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El total de cuentas y documentos por pagar no corrientes es de USD\$ 12.620,13

NOTA 10: OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El total de otras cuentas y documentos por pagar por sueldos es de USD\$ 4.261,37

NOTA 11: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CUENTA	VALOR
PARTICIPACION TRABAJADORES	93,40
OBLIGACIONES IESS	610,37
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.699,00
OBLIGACIONES S.R.I.	311,74

NOTA 12: ANTICIPO DE CLIENTES

El valor de Anticipo recibido de clientes es de USD\$ 282,18

NOTA 13: PASIVOS NO CORRIENTES

El valor de cuentas por pagar accionistas es de USD\$ 95.940,00

PATRIMONIO**NOTA 13: CAPITAL SOCIAL**

CUENTA	VALOR
CAPITAL SUSCRITO	10.000,00
RESERVA LEGAL	1052,31
RESULTADOS ACUMULADOS	11532,45
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2855,39

NOTA 14: FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

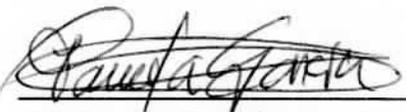
La compañía a registrado todos los movimientos, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja USD\$ 30.8274,95 al 31 de diciembre de 2019.

NOTA 15: APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación el 29 de junio de 2020



Ing. Alejandro Bolaños Manssur
Gerente General
C.C.# 0914490552



CPA Pamela García Campoverde
Contadora
RUC 0908943640001