

EMPRESA SELLVIAJES CIA LTDA.

RUC 1792644437001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota1. (Reseña histórica y objeto social)

La SELLVIAJES CIA LTDA. Fue constituida y empezó con su actividad económica el 15 de ENERO del 2016. Con el fin de brindar un excelente servicio y cubrir las necesidades existentes en el mercado ecuatoriano, en relación a la COMPRA Y VENTA DE BOLETOS AEREOS Y SERVICIOS TURISTICOS DENTRO Y FUERA DEL PAIS.

Nota2. (Principales políticas y/o prácticas contables).

2.1.- La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SELLVIAJES CIA. LTDA., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de compañías y demás normas legales expresas en el Ecuador.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.- El saldo de las cuentas es de naturaleza deudora, esta integrada por la cuentas de bancos, caja, caja chica. Y sirven para la erogación de operaciones diarias.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2017	REVELACION
EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	311	0	14695.52	ES EL RESULTADO DE INGRESOS Y GASTOS CON SU RESPECTIVA CONCILIACION BANCARIA.

2.3.- La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vendida.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2017	REVELACION
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	312		29627.78	Corresponde a la facturación emitida durante el año 2017.

2.4.- Los Inventarios se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente, y su método de valoración es el promedio ponderado. Estos valores no se reflejan contablemente, ya que la empresa al ser de servicio no posee inventarios.

2.5.- Las Propiedades, planta y equipos, se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, son bienes tangibles de propiedad de la institución que sirven para el desarrollo de su actividad empresarial, es cuenta de origen deudor.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
Equipos de computación	374		285.92	CORRESPONDE AL VALOR DE UNA COMPUTADORA.
Depreciación acumulada Equipos de computación	384		-114.87	CORRESPONDE AL VALOR DE UNA COMPUTADORA.

2.6.- Impuestos anticipados, son de origen deudor y corresponden a la acumulación de retenciones en la fuente y de IVA que han sido efectuadas a la compañía durante el periodo.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
CREDITO ANTICIPO IMPUESTO RENTA	338		177.30	CORRESPONDE AL VALOR DE CREDITO FISCAL OBTENIDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017 POR ANTICIPO.
CREDITO IVA	336		532.99	CORRESPONDE AL VALOR DE IVA CREDITO TRIBUTARIO OBTENIDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017.
CREDITO RENTA	1010502		437.35	CORRESPONDE AL VALOR DE CREDITO FISCAL OBTENIDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017.

2.5.- Los gastos diferidos, su naturaleza es de origen deudor, en donde se registran los materiales seguros y mantenimientos los cuales son susceptibles de amortización a un (1) año, y activos diferidos originados principalmente en: gastos de constitución amortizados a (5) años.

2.6. Las obligaciones con proveedores, su cuenta es de naturaleza acreedora, y registra los valores pendientes de pago al cierre del ejercicio económico y que son de corto plazo. A demás de los valores adeudados a los socios de la empresa.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS	513		32682.15	Corresponde a la facturación del año 2017 en compras y están pendientes de pago.
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS	519		8270.01	Corresponde a la facturas y otros pagos realizados por la socia de la empresa.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	528		33.95	Corresponde a valores a pagar por concepto de impuestos.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	536		322.80	Corresponde al valor que se debe pagar por concepto de sueldos, decimos y aportes a la seguridad social.

2.7.- Con respecto al 15% de utilidad de los trabajadores; este rubro no está considerado en el año 2017, ya que como se dijo en párrafos anteriores, la empresa no cuenta con empleados.

2.8.- se realizo La provisión para el pago de impuesto de renta correspondiente para el año gravable 2017.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL AÑO			679.84	Corresponde al valor por pagar de impuesto a la renta 2017.

2.9.- Constituye el capital aportado por los socios al inicio de la vida institucional de la empresa, en calidad de compañía limitada, son parte de este grupo capital suscrito y pagado, su cuenta es de origen acreedor. Que se incrementara por el aporte de los socios y por el resultado del fin del periodo de cada año, según la utilidad capitalizada por decisión de la junta y se disminuye por perdida o por el retiro de los socios.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	601	400	400	CORRESPONDE AL VALOR DETERMINADO AL FINAL DEL AÑO 2017.
Reserva legal	604	102.04	102.04	Corresponde al valor provisionado por reserva legal.
Utilidad del año	614	1528.30	1528.30	CORRESPONDE AL VALOR DE LA utilidad del año 2017

2.10.- Las cuentas de ingreso por ventas son resultantes de los servicios vendidos por la empresa a los diferentes clientes. Su desglose es el siguiente.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
PRESTACION DE SERVICIOS	699	41142.62	41142.62	CORRESPONDE AL VALOR DE VENTAS AL FINAL DEL AÑO 2017.

2.11.-Las cuentas de gastos provienen del valor requerido para el normal funcionamiento de la empresa en sus actividades diarias. Su desglose es el siguiente.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS	7992	39614.33	39614.33	CORRESPONDE AL VALOR TOTAL DE GASTOS DETERMINADO AL FINAL DEL AÑO 2017.

Nota 3. (Declaración de la administración).

3.1. Se han cumplido con todos los requisitos que exigen los organismos de control. Es así que toda la información se encuentra documentada y enviada a los respectivos organismos.



CONTADOR
ING LUIS ZAPATA

Atentamente.
Patricio Zapata
Contador General.
SELLVIAJES CIA LTDA.