

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO KAFA VIAJES CIA. LTDA., con RUC 0190421341001 y domiciliada en la ciudad de Cuenca, con expediente #303268. Su objeto social principal es de actividades de agencia de viajes, turismo receptivo, transporte turístico y venta de pasajes y paquetes turísticos por internet. Su representante legal es el Ing. Fabian Pacurucu Jara.

Fecha de corte de los Estados Financieros: Diciembre 31 de 2019

### NOTA No.2 Principales políticas y prácticas contables

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales del Ecuador.

### NOTA No. 3 Disponible

Asciende a 1272.84 USD originados por cobros a clientes y depositados en forma íntegra en la cuenta corriente del Banco de Guayaquil.

### NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2018 asciende a 2292.20 USD y que corresponde a nuestro principal cliente que es la Universidad Católica de Cuenca, y no se realiza la provisión para incobrables ya que se considera una cuenta recuperable en el periodo 2020.

### NOTA No. 5 Pagos anticipados

Está compuesto por la cuenta de Impuestos y la de anticipos a proveedores varios y el detalle es el siguiente:

<b>IMPUESTOS</b>		
<b>MENSUALES</b>		105.21
Ret. Fte. IVA	96.94	
IVA Pagado	8.27	
<b>ANUALES</b>		2466.57
Anticipo de IR	1.552.51	

Ret. Fte. IR	224.08
Ret. Fte. IR per. Anteriores	689.98

**OTROS ANTICIPOS**

**ANTICIPOS TERCEROS**

Varios Anticipos Terceros	350,00
---------------------------	--------

**NOTA No. 6 Activos Fijos**

Como manda la norma se han hecho las depreciaciones legales no aceleradas, en este caso a muebles y enseres el 10% anual y de equipos de Computación el 20% anual, quedando las cuentas contables de la siguiente forma:

<b>MUEBLES Y ENSERES</b>		950.11
Muebles y Enseres	1.540,71	
(-) Dep. Acum. Muebles y Enser	590.60	
<b>EQUIPOS DE COMPUTACION</b>		238.17
Equipo de Computación	1.020,71	
(-) Dep. Acum. Equipo Computac	782.54	

**NOTA No. 7 Pasivos Corrientes**

- Deudas con Proveedores de Tours asciende a 5340.90 USD.
- Deudas relacionadas con empleados 2839.49 USD.

**NOTA No. 8 Patrimonio**

El capital social está conformado por 2900 participaciones de un dólar cada una y está totalmente pagado.

Tenemos una pérdida acumulada por el periodo 2016 por un valor de 5.264,57 y por el periodo 2017 el valor de 2.267,45.

Una utilidad acumulada de 4862.61 USD.

En el presente ejercicio tenemos una pérdida de 3822.05 USD.

**NOTA No. 9 Ingresos operacionales**

Nuestros ingresos provienen en un 70% de tour hacia el exterior y el otro 30% de ventas de tickets nacionales. Y ascendieron a 282484.80 USD. Y se detallan a continuación:

<b>INGRESOS EN VENTAS</b>		282484.80
Servicios Varios 12%	25439.73	
Servicios Tarifa 0%	257045.07	

### NOTA No. 10 Costo de Ventas

En la misma proporción de los ingresos corresponden a tours en el exterior y compra de TKT nacionales y ascienden a 264202.46 USD. Detallamos a continuación:

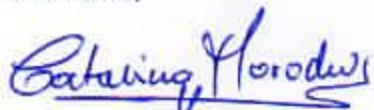
<b>COSTO DE VENTAS</b>		300.570,61
Servicios Varios	3482.7	
Paquetes turísticos	97440.48	
Seguros Pasajeros	2773.10	
Compras TKT	160326.18	
Gastos de viaje	180.00	

### NOTA No. 11 Gastos Administrativos y de Ventas

Nuestros gastos son los siguientes:

<b>GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		22.709,55
Sueldos y Salarios	10.644,64	
Aportes IESS	1.612,29	
Beneficios Sociales	1.244,72	
Bonos Gestion	62,40	
Mantenimiento de oficina	23,07	
Honorarios Profesionales	325,00	
IVA al Gasto	1.881,19	
Depreciaciones	358,21	
Varios Gastos Administrativos	701,17	
Servicios Prestados	0,00	
Servicios Basicos	639,05	
Arriendos	4.275,00	
Guardiania	85,50	
Combustible	857,31	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		252,15
Varios Gastos Bancarios	252,15	

Atentamente,



CATALINA MOROCHO GUERRERO

CONTADOR