



**ANDENGIPFEL REISEN ANDENGIP OPERADOR TURÍSTICO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTA 1 – OPERACIONES

Constitución y objeto social -

La Compañía fue constituida el 07 de Abril del 2017, con domicilio en la ciudad de Quito, en la Calle OE5E ESQ N76-24 N76 N76-24 y OE5E Rancho Bajo, 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	\$ 19.210,15	(1)
--------	--------------	-----

(1) Corresponden principalmente a depósitos efectuados en el Banco del Produbanco, 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

Anticipo Proveedores	\$ 599,48	(2)
----------------------	-----------	-----

(2) Corresponden principalmente a pagos realizados por anticipado a proveedores por grupos por operar.

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	\$ 445,00
Equipo de Computación	\$ 258,04

Depreciación Acumulada \$ -270,29

NOTA 6 – OTROS ACTIVOS

Gastos de Constitución	\$ 816,00
Amortización Acum. Gastos Constitución	\$ -326,40
Gastos Diferidos	<u>\$ 510,00 *</u>

*Corresponden a gastos pagados anticipadamente de grupos para el año 2020

TOTAL, OTROS ACTIVOS **\$ 999,60**

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

Cuentas por Pagar	\$ 19.135,26
-------------------	--------------

Composición:

Proveedores	\$ 240,92
Retención I.Renta por Pagar	\$ 97,23
Retención Iva por Pagar	\$ 238,32
less Aportes por Pagar	\$ 118,80
Beneficios Sociales por Pagar	\$ 637,91
Anticipo Clientes por Pagar	\$ 17.801,38 (3)

(3) Corresponden principalmente a pagos recibidos por anticipado a grupo que opera en el año 2020.

NOTA 8 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR – NO CORRIENTES

Socios por Pagar	\$214,84
------------------	----------

NOTA 9 – SITUACION FISCAL

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía arroja resultados negativos, pese a que la Administración trabaja con esfuerzo para seguir mejores resultados.

NOTA 10 – CAPITAL SOCIAL

El capital Autorizado de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 comprende 1600 acciones ordinarias de valor nominal de \$1,00 cada una. (1), siendo las pagadas 800 acciones.

Capital Autorizado	\$ 1.600,00	
Acciones Suscritas y No cobradas	\$ - 800,00	
Reserva Legal	\$ 245,74	
Resultado del Ejercicio Anteriores	\$ 2.211,71	
Resultado del Ejercicio.	\$ <u>-1.365,57</u>	
TOTAL CAPITAL SOCIAL		\$1.891,88

ATENTAMENTE,



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