

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PARA PYMES PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: AGENCIA DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO VERA GONZALEZ VGTRIPS S.A.

Fecha de Constitución: 04 de Julio de 2017

Notaria Sexta del Cantón Guayaquil: Ab. Olga Baldeón Martínez

Fecha Registro Mercantil del Cantón Guayaquil: Guayaquil, 04 de Julio de 2017

Domicilio Principal: Alejo Lascano 1311 y Esmeralda

R. U. C.: 0993034991001

Expediente Superintendencia de Compañías: No.307379

Actividad Económica: Actividades De Agencias De Viajes, Operadores Turísticos, Servicios De Reservas Y Actividades Conexas.

Representación Legal: Gerente General: JOSE ANTONIO VERA GONZALEZ
Presidente: CAMILA MICHELLE VERA GONZALEZ

Accionistas: Jose Antonio Vera Gonzalez: 440 acciones a \$ 1.00 c/u pagadas
Camila Michelle Vera Gonzalez: 360 acciones a \$ 1.00 c/u pagadas

Capital Social: \$800,00 **Capital Autorizado:** \$1.600,00 **Valor de la acción:** \$1.00

Bases de Elaboración

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) Dólar.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables.

- Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permita hacer un análisis objetivo del mismo.

Presentación de Estados Financieros

La Compañía prepara únicamente el estado de situación financiera y el estado de resultados. La NIC 1 Presentación de estados financieros requiere adicionalmente la preparación del estado de flujos de efectivo, estado de cambios en el patrimonio y notas a los estados financieros.

Se prevén efectos moderados en este aspecto, sobre todo lo que se refiere a la preparación del juego completo de estados financieros de conformidad con la NIC 1.

Información a Presentar

1.- Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019, los saldos de efectivo y sus equivalentes representan principalmente efectivo disponible en la caja general, los cuales no generan intereses y son de libre disponibilidad. La Compañía revela estos saldos mantenidos en caja y bancos al cierre de cada ejercicio. No existen restricciones sobre el uso del efectivo por parte de la Compañía.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

* Efectivo \$ 2530.00

2.- Cuentas por Cobrar NRI

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía refleja saldos por cobrar a clientes no relaciones, correspondientes a la ventas realizadas mediante crédito ya sea a buena cuenta o tarjeta de crédito.

* Cuentas por Cobrar \$ 13.680,77

3.- Muebles y Enseres

Al 31 de Diciembre de 2019 la compañía presenta los siguientes valores:

Muebles y Enseres	\$ 5.915,00
Equipo de Computación	\$ 3.900,00
Total de Muebles y Enseres	\$ 9.815,00
(-) Dep. Acumulada Muebles y Enseres	\$4.728,43
Total Neto de Activo Fijo	\$ 5.086,57

4.- Pasivos Corrientes

- **Cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía presentó valores pendientes de pago, distintos a proveedores por la cantidad de USD\$ 9.143.01

- **Impuesto a la Renta**

Al 31 de Diciembre de 2019 la compañía debido a su normal desarrollo de actividades, generó un impuesto a la renta por la cantidad de USD\$ 365.06

5.- Pasivos no Corrientes

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía refleja valores pendientes de pagos a accionistas, debido a que la compañía recién inicia operaciones en este año, el monto asciende a USD\$ 14.957,51

6.- Patrimonio.

Capital Social:

Acciones Suscritas 800 a \$ 1.00 c/u	\$	800,00
Utilidad del Ejercicio 2019	\$	1.294,31
Total Patrimonio		\$2.094,31

7.- Ingresos De Actividades Ordinarias

Al 31 de Diciembre de 2019 la compañía presenta el siguiente valor, Ingreso de actividades ordinarias. Entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad.

* Gravadas Con Tarifa Diferente De 0% De IVA	\$	180.552,36
* Gravadas Con Tarifa 0% De IVA	\$	6.001,09

8.- Gastos Generales

Al 31 de Diciembre de 2019 la compañía presenta el siguiente valor correspondiente a gastos generales incurridos para el desarrollo de las actividades de la empresa.

*Costos y Gastos del Periodo \$ 184.601,25

Consolidación de Estados Financieros

La Compañía no emite estados financieros consolidados aun cuando esto es requerido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador según la Resolución No. 03.Q.ICI.002 (R.O. # 33, 5-III-2003).

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 05 de Marzo del 2020.

JOSE ANTONIO VERA GONZALEZ
Gerente General
C. I. 0924995780

JULIO CESAR GUATUMILLO BURGOS
Contador General
C. I. 0923594279