

NAT & ZOI SISTER TOUR JIMMYCAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA. OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO.

La compañía **NAT & ZOI SISTER TOUR JIMMYCAR S.A.**, se constituyó el 21 de septiembre del 2017, su actividad principal es vender servicios de viaje, ubicada en la ciudad de Guayaquil, en las Calles Simón Bolívar MZ 2 SL 95; el RUC es 0993050598001 y el Expediente 308158.

2. MONEDA NACIONAL

NAT & ZOI SISTER TOUR JIMMYCAR S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **NAT & ZOI SISTER TOUR JIMMYCAR S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **NAT & ZOI SISTER TOUR JIMMYCAR S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específica de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **NAT & ZOI SISTER TOUR JIMMYCAR S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **NAT & ZOI SISTER TOUR JIMMYCAR S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACIÓN A REVELAR)

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos. - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES. - A Diciembre_31, 2018, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICITIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2018, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>IVA CRED. TRIBUT. DEL MES</u>	388.99
TOTAL	388.99

6.1.2. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENDA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>RET. FUENTE-RTA EJ ACTUAL</u>	7.88
TOTAL	7.88

6.1.3. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>GTOS DE CONSTITUCION</u>	800.00
TOTAL	800.00

6.1.4. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	(en U. S. dólares)
<u>PRESTAMO DE ACCIONISTAS</u>	218.38
TOTAL	218.38

6.1.5. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO X PAGAR SRI</u>	359.51
TOTAL	359.51

6.1.6. OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	(en U. S. dólares)
<u>APORTES AL IESS X PAGAR</u>	536.22
TOTAL	536.22

6.1.7. OBLIGACIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	(en U. S. dólares)
<u>DECIMOTERCERO X PAGAR</u>	102.02
<u>DECIMOCUARTO X PAGAR</u>	96.50
<u>VACACIONES X PAGAR</u>	51.02
TOTAL	249.54

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2018 la empresa generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	16,631.66
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	17,598.44
Ganancia Bruta	-966.78
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	0.00
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	0.00
Ganancia/Pérdida Neta	-966.78
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0.00
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
Resultado del Ejercicio	-966.78

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2018 la empresa, cuenta con un capital social de \$800.00
Y el capital autorizado consiste en \$1,600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la Pérdida Neta del periodo.

El patrimonio total de la compañía es:

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	800.00
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	-966.78
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	-166.78

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

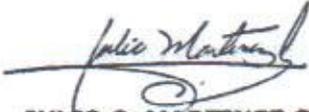
La empresa cuenta con efectivo de \$0.00 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	-400.00
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	0.00
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	0.00
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-400.00
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	400.00
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	0.00

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe 06 de Marzo del 2019, no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2018.

Atentamente,



JULIO O. MARTINEZ GUERRERO
CONTADOR