



**AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO CAMPOVERDE & MEDINA
SUNSETVACATIONS CAMPOVERDE & MEDINA CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía Agencia de Viajes y Turismo CAMPOVERDE & MEDINA Sunsetvacations CAMPOVERDE & MEDINA CIA. LTDA. es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías y con Expediente 308284.

NOTA 2: BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros se elaboran aplicando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, la Ley de Régimen Tributario Interno y otras disposiciones legales vigentes, las cuales requieren a la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Para el procesamiento de datos, la empresa utiliza el paquete contable **MI NEGOCIO** y aplica el catálogo de cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías bajo el esquema de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros han sido elaborados a partir de los registros contables y archivos mantenidos en la compañía y considerando los principios y normas contables aplicadas a la empresa.

Los Balances fueron conocidos y aprobados por la Junta General de Accionistas dentro de los plazos establecidos en la Ley.

NOTA 3: EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Como parte del efectivo y sus equivalentes, la compañía maneja una cuenta corriente del Banco PRODUBANCO CTA CTE 02080021308 en donde se realizan depósitos de las ventas realizadas y la que se utiliza para la cancelación a los proveedores de bienes y servicios de la empresa. Al 31 de diciembre del 2019, la compañía registra los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
1.1.1.01.01	Caja General	500.00
1.1.1.01.02	Bancos	8.324,35
	Total	8.824,35

Código	Descripción	Valor
1.2.1.02.02	Equipo de Computación	1.498,21
1.2.1.02.05	Maquinaria y Equipo	3.655,00
1.2.1.02.06	Muebles y Enseres	2.465,00
1.2.1.02.09	Depreciación Acumulada Equipo Computación	-483,38
1.2.1.02.13	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	-889,84
1.2.1.02.14	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-391,48
Total		5.853,51

La compañía ha adquirido activos destinados a la ejecución de las actividades normales. Estos activos se ven reflejados en Propiedad, Planta y Equipo. La aplicación de los porcentajes de depreciación corresponde a los que determina la Ley de Régimen Tributario Interno y es política de la compañía no mantener valores residuales para los activos fijos. Al 31 de Diciembre del 2019 se registran los siguientes saldos.

NOTA 6: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Código	Descripción	Valor
1.1.2.05.01	Iva 12% Compras	133,73
1.1.2.05.10	Crédito Tributario IVA por Retenciones	73,55
1.1.2.05.71	Retenciones Fuente Ventas	64,06
Total		271,34

Se registra como parte de los Anticipos por Impuestos Corrientes, así como por las retenciones en la Fuente efectuadas por los clientes de la empresa. Al 31 de Diciembre del 2019, se registra los siguientes saldos:

NOTA 5: ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Código	Descripción	Valor
1.1.2.01.01	Clientes	500,00
1.1.2.03.05	Otras Obligaciones por Cobrar	3,78
Total		503,78

Como parte de los Activos Financieros, la compañía registra clientes, otras obligaciones por cobrar, préstamos y anticipo a empleados pendientes de cancelación. Los saldos que se registran al 31 de Diciembre del 2019 son los siguientes:

NOTA 4: ACTIVOS FINANCIEROS

NOTA 7: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Producto del giro del negocio. El saldo que se mantiene por pagar a proveedores al 31 de Diciembre del 2019 asciende a:

Código	Descripción	Valor
2.1.1.03.01	Proveedores	13.247,68
2.1.1.03.04	Cuentas por Pagar Noemi Mejía	2.000,00
Total		15.247,68

NOTA 8: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se registran como parte de esta partida contable los valores pendientes de cancelación a la Administración Tributaria por retenciones efectuadas a proveedores de bienes de la empresa. También forma parte de este rubro los aportes por pagar al IESS, así como los beneficios sociales de los trabajadores pendientes de cancelación. Al 31 de Diciembre del 2019 se registran los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
2.1.1.06.11	Aportes IESS por Pagar	257,46
2.1.1.08.03	IVA 12% Ventas	738,33
2.1.1.08.06	Retención Compra Retenciones por Pagar	40,49
2.1.1.08.70	Retención Iva por Pagar	44,70
Total		1.080,98

NOTA 9: CAPITAL SOCIAL

Esta constituido por el aporte de los Accionistas para la constitución de la empresa. Al 31 de Diciembre del 2019 se registran los siguientes saldos por cada uno de los Accionistas:

Código	Descripción	Valor
3.1.1.01.01	Noemi Mejía	200,00
3.1.1.01.02	Giovanny Reyes	200,00
Total		400,00

NOTA 10: RESERVA LEGAL

Esta conformado por una reserva de la utilidad liquida del ejercicio aprobada por la Junta General en su porcentaje y su utilización. Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo que se registra es el siguiente.

Código	Descripción	Valor
3.2.1.01.01	Reserva Legal	2,22
	Total	2,22

NOTA 11: UTILIDADES ACUMULADAS

Esta conformado por las utilidades acumuladas de años anteriores no distribuidas. Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo que se registra es el siguiente.

Código	Descripción	Valor
3.3.1.01.01	Utilidades Acumuladas	43,50
	Total	43,50

NOTA 12: RESULTADOS

La compañía registra por el año 2019 una perdida de \$ 1.298,08 producto del giro del negocio.

NOTA 13: INGRESOS

Se registra como parte de los ingresos las ventas por reembolsos con tarifa 0% y 12%. Siendo las ventas con tarifa 0% el principal rubro de comercialización de la compañía. El saldo que se registra al 31 de Diciembre del 2019 son los siguientes:

Código	Descripción	Valor
4.1.1.01.01	Venta de Reembolsos	219.147,26
4.1.1.01.02	Ventas	21.625,79
4.3.1.01.02	Comisiones	1.064,61
	Total	241.837,66

NOTA 14: GASTOS

Dentro de los gastos en los que ha incurrido la compañía tenemos el Costo de Ventas y todos los gastos administrativos y de ventas que han permitido ejecutar las

actividades de la compañía. Al 31 de Diciembre del 2019, se registran los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
5.1.2.01.01	Sueldos Administración	781,47
5.1.2.01.02	Depreciación Muebles, Maquinaria y Equipo	911,47
5.1.2.01.03.09	Honorarios Profesionales	293,33
5.1.2.01.03.13	Mantenimiento y Reparación	796,62
5.1.2.01.03.19	Suministros de Aseo	15,23
5.1.2.01.03.20	Suministros de Oficina	798,14
5.1.2.01.03.26	Servicios Notariales	443,85
5.1.2.01.03.27	Mantenimiento Sistemas	1.089,29
5.1.2.02.03.02	Arrendamiento de Inmuebles	1.677,63
5.1.2.02.03.05	Comisiones	511,27
5.1.2.02.03.17	Promoción y Publicidad	1.216,31
5.1.2.02.03.21	Telefonía y Telecomunicaciones	410,84
5.1.2.02.03.22	Transporte	432,78
5.1.2.02.03.25	Impuestos Fiscales	13,18
5.1.2.02.03.26	Alimentación	362,89
5.1.2.02.03.27	Reembolsos	219.170,58
5.1.2.02.03.28	Servicio Intermediación Operadora	5.468,59
5.1.2.02.03.29	Sueldos Ventas	7.111,85
5.1.2.02.03.31	XIII Sueldo Venta	592,65
5.1.2.02.03.32	XIV Sueldo Venta	197,00
5.1.2.02.03.33	Aporte Patronal Venta	864,09
5.1.3.02.03	Retenciones Asumidas	37,30
Total		243.196,36

Reg. 26193
CONTADOR