

OPERADORA TURÍSTICA "PLENA SALUD" PLESAQUITO, C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

OPERADORA TURÍSTICA "PLENA SALUD" PLESAQUITO, C.A. fue constituida en el Ecuador en el año 2017 y su actividad principal es las relacionadas con agencias de viajes, operadores turísticos, servicios de reserva y actividades conexas.

Durante el último trimestre del año 2017, fecha en que comenzó a operar la compañía, se realizaron actividades comerciales y administrativas, enfocadas al arranque y puesta en marcha de la misma.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

A continuación se detalla la composición de los saldos de las cuentas que conforman los estados financieros:

(3) Efectivo y Equivalentes de efectivo:

Incluye aquéllos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar en efectivo en un período menos a tres meses.

(4) Arriendos pagados por anticipado:

Representa el valor entregado en garantía por el local comercial donde funciona la compañía.

(5) Crédito tributario IVA a favor:

Constituye la alícuota correspondiente al IVA pagado en compras y que no ha sido compensado con el IVA cobrado en ventas.

(6) Cuentas por pagar relacionadas:

Comprende los saldos adeudados a una de las accionistas por la adquisición de algún bien o servicio y al gerente general por gastos derivados de la prestación de sus servicios; como se detalla a continuación:

Grace Gómez Salinas 1.223,34

Jesús Patiño Berrosi 1.324,39

Total 2.547,73

(7) Otras obligaciones corrientes:

Incluye lo adeudado por honorarios contables y anticipo recibido de clientes.

Honorarios contables por pagar: 40,00

Anticipo recibidos de clientes: 123,00

Total 163,00

(8) Obligaciones tributarias:

Este rubro comprende obligaciones con el SRI, como sigue:

I.V.A. cobrado en ventas: 34,82

Retenciones de I.V.A. por Pagar 100%: 5,33

Retenciones de Impuesto a la Renta 10%: 4,44

Total 44,59

(9) Ventas locales

Corresponde a los ingresos obtenidos por la prestación de servicios derivados de la venta de paquetes a turistas dentro del territorio ecuatoriano.

(10) Costo de ventas

Comprende aquéllas erogaciones indispensables para la prestación del servicio como son:

Hospedaje y alojamiento: 168,00

Alimentación: 1.126,76

Entradas a atracciones: 374,25
Total 1.669,01

(11) Gastos de gestión

Incluye gastos en telefonía celular, honorarios jurídicos y desembolsos en notarías y registros derivados de la constitución de la compañía; como se detalla:

Telefonía celular: 411,49
Honorarios jurídicos, registros y notarías: 450,70
Total 862,19

(12) Consumibles y otros

Comprende desembolsos relacionados a la administración de la compañía. Como sigue:

Papelería y Artículos de Oficina: 73,61
Insumos de Limpieza: 4,20
Insumos de seguridad, higiene y salud: 88,53
Mensajería y encomiendas: 2,50
Total 168,84

La compañía fue constituida el último trimestre del año de 2017, es por ello, que para el cierre del ejercicio el resultado es una pérdida.



Jessica Orta Calvo

Contadora

