

BAKLAO'S TRAVEL BAKALAO TRAVEL & TOUR OPERATOR BAKALAO S.A

#### 1.- INFORMACION GENERAL

NOMBRE: BAKLAO'S TRAVEL BAKALAO TRAVEL & TOUR OPERATOR BAKALAO S.A

RUC: 0993056693001

FECHA DE CONSTITUCION:

DIRECCION: CALLE LA CHALA ALIANZA 818 Y LA 17 AVA.

OBJETO SOCIAL: Actividades relacionadas con el turismo y especialmente en calidad de operadora turística – agencia de viajes

#### 2.- MONEDA FUNCIONAL: DÓLAR

#### 3.- BASES DE PRESENTACION:

El objetivo para la presentación de los estados financieros es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad para que sea útil en la toma de decisiones económicas, y demostrar los resultados de la administración de los recursos confiados, cumpliendo con las características cualitativas como: comprensibilidad, relevancia, fiabilidad, prudencia, integridad, comparabilidad, oportunidad, la materialidad o importancia relativa, esencia sobre la forma y equilibrio entre el costo y beneficio. Además, tomando en cuenta los principios generales de reconocimiento medición de los activos, pasivos, ingresos y gastos.

4.- SE DECLARA QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS SE HAN ELABORADO CUMPLIENDO CON LA NIIF PARA LAS PYMES

#### 5.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- 5.1.- EL EFECTIVO. –
- 5.2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. - Se reconocerán inicialmente al costo, se medirán al costo amortizado, al cálculo de la tasa de interés efectiva.
- 5.3.- PROVISION POR CUENTAS INCOBRABLES. - Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.
- 5.4.- INVENTARIOS. - Se contabiliza los inventarios: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación: (b) en proceso de producción con vistas a esa venta: (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.
- 5.5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. - Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.
- 5.6.- DEPRECIACION ACUMULADA. - Se considerará para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad.
- 5.7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. - Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado
- 5.8.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO. - En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales.

- 5.9.- RESERVA LEGAL. - De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades liquidas anuales que reporte la entidad.
- 5.10.- INGRESOS. - Incluye los ingresos que pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad como las ganancias. Los ingresos se registrarán en el período en el cual se devengan. Y se reconocen al valor razonable de las contraprestaciones recibidas o por recibir.
- 5.11.- GASTOS. - Incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

## 6.- DETALLE DE ESTADOS FINANCIEROS

### 6.1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS \$1.563,98

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DE COMPUTO- US\$900.00 muebles y enseres \$ 3130.00 equipo de cómputo \$ 5300.00 por otros planta y equipo y depreciación acumulada 1722.90

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO. - El valor de US\$800.00 de constitución de la empresa, dividido las 800.00 acciones con un valor de US\$1.00 cada acción. Repartido en dos accionistas: 1) Sra. PAZMIÑO GUAMAN BETTY ALEXANDRA con C.I. # 2000090981 de nacionalidad ecuatoriana con un aporte del 40% de acciones por un valor de US\$400.00; y 2) Sr. VILLAGOMEZ SANTOS MILTON EDUARDO con C.I.#20000060588 de nacionalidad ecuatoriana con un aporte del 50% de acciones por un valor de US\$400.00.

Perdida Acumulado de Años anteriores 1,264.40.

RESULTADO DEL EJERCICIO 2.224.67

### 6.2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

En este período la empresa genero utilidades de 2224.67 y no arrojó pérdidas, se espera que en el próximo período mejore la situación.

### 6.3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL. - El valor de US\$800.00 con el cual se realizó la constitución de la empresa.

En este periodo no hubo ningún cambio en el patrimonio

### 6.4.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO Y FINAL DEL PERIODO. - hubo un incremento en el efectivo de la empresa generado por las actividades de operación en \$ 9554.03 en las actividades de inversión \$-9260.00 y en las actividades de financiamiento \$ 1269.95.

EL 08 de abril del 2019 se aprobaron los Estados Financieros por parte de la Junta General de Socios, accionistas.