

**EQUATOR TRAVEL HIGHLANDS DNAT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

EQUATOR TRAVEL HIGHLANDS DNAT S.A. Empresa legalmente constituida el 12 de diciembre del 2017, su actividad principal es la de Agencia de Viajes dedicada principalmente a vender servicios de viajes, de viajes organizados, de transporte y de alojamiento, al por mayor o al por menor, al público en general y a clientes comerciales.

Las notas a los estados financieros han sido preparadas de acuerdo a la norma NIFF PYMES 1.2, indicando que los estados financieros han sido elaborados de acuerdo a las normas contables vigentes en el Ecuador, donde se detallan cuentas relevantes que de una u otra manera demuestran la situación actual de la compañía.

**ESTADO DE RESULTADO**

**NOTA A**

La facturación correspondiente al periodo fiscal 2019, por Servicios a clientes fue de \$ 316.133,81 lo cual estos valores son los resultados de las operaciones del periodo el periodo su medición de acuerdo a la NIC18, NIFF 15, Ingresos por Actividades Ordinarias. A más de eso tenemos un de ingresos informativo de reembolsos como intermediario de \$ 124.624,55

**NOTA A.1**

Tenemos los costos y gastos operacionales al periodo fiscal 2019 esto se dieron debido al movimiento de, proveedores y terceros que han contribuido en función de cada una de las áreas y tareas que se realizan dentro de la misma el valor asciende a \$ 317,225.49 a más se informa que existes reembolsos como intermediario de manera informativa por un valor de \$ 28.855,88

**NOTA A.2**

Debido a las operaciones dadas durante el periodo fiscal año 2019, la empresa dentro de sus operaciones entre sus costos y gastos operacionales como resultado genero una pérdida de \$-1.091,88 valor que queda a conocimiento de los socios de la compañía para tomas de decisiones.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**NOTA B.**

**ACTIVOS**

**CUENTAS POR COBRAR**

Dentro de esta cuenta podemos mencionar que el saldo al 31 de diciembre del 2019 asciende a \$ 6,132.96.este movimiento es el resultado de las operaciones del que la empresa mantiene con sus clientes, reconocimiento tratado en NIC 39 Y NIFF 9, INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

**NOTA B.1****ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Debemos dar mención a esta cuenta ya que son los movimientos de impuestos y crédito tributarios que la empresa genera por sus compras etc. A diciembre del 2019 este valor tiene un saldo final en \$21.702,42

**NOTAB.2****GASTOS PAGADO POR ANTICIPADO**

El valor de esta cuenta al 31 de diciembre del 2019, asciende a \$ 37.796,11 debido a sus operaciones y el resultado del año.

**NOTA B.3****ACTIVOS FIJOS**

A Diciembre del 2019, su valor es de \$ 640,00 valor por adquisición de un equipo de cómputo que la compañía adquirió en el periodo mencionado.

**PASIVOS****NOTA C.****PROVEEDORES**

Debo indicar que el saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2019 es de \$24,742.97 debido a las operaciones comerciales que la compañía ha tenido con sus acreedores la cual han sido confiables para este periodo.

**NOTA C.1****OBLIGACIONES CON EL SRI**

Medido al costo amortizado a diciembre del 2019 asciende a \$ 777,67 conformado por retenciones en la renta y del IVA, NIC 32-NIC 39, NIFF -7 NIFF-9, debo indicar que dichos valores son las operaciones de las retenciones a proveedores e IVA por pagar en las diferencias de compras y ventas de sus operaciones cuyo valores serán pagados en el periodo inmediato.

**NOTA C.2****OBLIGACIONES CON EMPLEADOS**

A diciembre del 2019 asciende \$ 1494,71 estos valores correspondo a sueldo por pagar del mes de diciembre y otros beneficios de ley

**PATRIMONIO****NOTA D.**

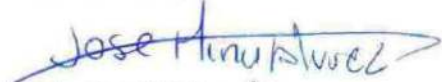
En cuanto a esta cuenta debo mencionar que está compuesta por el capital suscrito o asignado y el aporte a futuras capitalizaciones por un valor de \$ 22.103,85

### **RECOMENDACIONES:**

En mi recomendación la compañía es que la compañía necesita tener un equilibrio en sus costos y gastos con relación a sus ventas con el fin de generar utilidades futuras.

De los socios suscribo

Atentamente,



**CPA. José Mina Álvarez**  
**Contador Reg. 17-6267**