

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
QUITOBIKE TOURS CIA. LTDA.

QUITOBIKE TOURS	
BALANCE GENERAL	
Del 26 de marzo al 31 de diciembre de 2018	
ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	
Caja Bancos	1,807.63
Cuentas por cobrar comerciales	986.75
Crédito Tributario IVA	122.21
Inventario de bicicletas para tours diarios	8,800.00
Gastos implementación oficina	5,000.00
(-) Amortización gastos constitución	(110.18)
Activos intangibles (página web)	<u>506.06</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	17,112.47
ACTIVOS FIJOS	
Muebles y Enseres	880.00
Equipos de oficina	527.00
(-) Depreciación acumulada equipos oficina	<u>(52.00)</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	1,355.00
TOTAL ACTIVOS	18,467.47
PASIVOS	
CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	
Cuentas por pagar comerciales	41.13
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Accionistas y socios	<u>8,022.59</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8,063.72
PATRIMONIO	
Capital Suscrito	800.00
Aporte Futura Capitalización	9,200.00
Resultados Acumulados	-
Resultado del Ejercicio	<u>403.75</u>
TOTAL PATRIMONIO	10,403.75
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	18,467.47

QUIT OBIKE TOURS		
BALANCE DE RESULTADOS		
Del 26 de marzo al 31 de diciembre de 2018		
INGRESOS		
Transporte de pasajeros	1,864.27	
		<u>1,864.27</u>
EGRESOS		
GASTOS OPERATIVOS		
Gastos Cafetería para clientes	25.71	
Comisiones varias	217.62	
		<u>243.33</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS-COMERCIALES		
Suministros de oficina	121.58	
Impuestos, contribuciones y otros	797.56	
Amortización gastos constitución	110.18	
Depreciación de Activos Fijos	52.00	
Gastos bancarios por transferencias	135.87	
		<u>1,217.19</u>
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	1,460.52
	RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>403.75</u>
	IMPUESTO A LA RENTA	88.83

ACTIVOS

Todos los movimientos financieros presentados por la Gerencia General fueron registrados contablemente, bajo la agrupación de un Plan de Cuentas y el control mensual del saldo del estado bancario, por lo que el saldo en las cuentas de activo corriente, refleja el real movimiento bancario y de efectivo.

Solo se registra el saldo del crédito tributario de IVA a diciembre-18. Las demás cuentas fueron depuradas según soportes recibidos y el saldo de clientes fue cruzado con la facturación pendiente de cobro.

En las cuentas de inventarios se consideró el aporte recibido de los socios, representado por 10 bicicletas de paseo, acondicionadas para turismo.

ACTIVOS FIJOS Y OTROS ACTIVOS

En función de una Acta de Directorio, se registra los activos en compensación a los haberes pendientes de pago el Gerente. Cabe indicar que se aplicó primeramente la depreciación correspondiente al 2017

Respecto a los Gastos Pre operativos, se aplicó la amortización del año (5% del total) y se consideró aplicar la diferencia, por el trámite de liquidación de la Empresa que se va a iniciar.

En otros activos permanecen el costo de la implementación de la página web de la Empresa y los gastos de adecuación de la oficina, aplicados sus respectivas amortizaciones

PASIVOS Y PATRIMONIO

En Cuentas por Pagar se registran mínimas obligaciones comerciales y una deuda a cargo del Accionista principal de la Empresa.

INGRESOS

Corresponden a las facturas de venta emitidas por los servicios efectivamente entregados con tarifa cero de IVA por corresponder a transporte para pasajeros nacionales y extranjeros.

EGRESOS

Según su naturaleza, se registraron los gastos efectuados por la Empresa, basados en los documentos fuente respectivos, observando los requisitos contables y tributarios

Preparador por:



Ing. Alexis Domínguez

CONTADOR

1711499762001