

AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO ALLYTRAVELS CIA.LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

La Compañía **ALLYTRAVELS CIA.LTDA**

Se constituyó por escritura pública otorgada ante la Notaria Decima del Cantón Quito el 22 de junio del 2018 fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, con expediente 310887. Su actividad predominante es: **ACTIVIDAD DE OPERADORES TURISTICOS QUE SE ENCARGAN DE LA PLANIFICACION Y ORGANIZACIÓN DE PAQUETES DE SERVICIOS DE VIAJES (TOURS) PARA SU VENTA A TRAVES DE AGENCIAS DE VIAJES O POR LOS PROPIOS OPERADORES TURISTICOS.** Su administración está a cargo del Presidente, y Gerente, el representante legal es el Gerente.

a) BASE DE PRESENTACION

Los registros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con **LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES** y las normas y leyes emitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

b) BASE DEL SISTEMA CONTABLE

EL Sistema contable utilizado en plataforma EXCEL, por ser un sistema flexible a las necesidades de la empresa, para lo cual fue necesario realizar un período de tres meses de prueba de implantación y seguimiento del sistema contable.

c) VALUACION PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Constituido por las adquisiciones de Propiedad Planta y Equipo para ser utilizados en la empresa en el desenvolvimiento de sus actividades.

Los activos están registrados a su costo de adquisición las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos en la medida que se efectúan.

Las Políticas de Capitalización de Propiedad Planta y Equipo. Si bien en los primeros años la Empresa no tiene Propiedad Planta y Equipo pero en años futuros la empresa comience a Capitalizar, por lo que se puede afirmar que Propiedad Planta y Equipo es aquel bien tangible o intangible susceptible de ser controlado e inventariado, capaz de generar beneficios económicos futuros, con una vida útil de al menos 1 año y mas que nada que intervenga y esté involucrado dentro del proceso productivo de la empresa. La empresa reconoce diferentes tipos de Propiedad Planta

Y Equipo, los cuales son:

Inmuebles
Maquinarias
Muebles y Enseres
Terrenos
Vehículos
Equipos de Oficina
Equipos de Computo

Determinar el tipo de bien necesario para el uso en la operación normal del negocio, características específicas que deben cumplir para ser considerados como Propiedad Planta y Equipo, clasificarlos en grupos específicos, así como establecer los parámetros de manejo contable.

ANALISIS DE CUENTA DICIEMBRE 2018

a) BANCOS

Constituido por la cuenta corrientes en el banco, cuyo saldo fue conciliado con el estado de cuenta bancario y con el libro bancos

BANCOS	0
Pichincha	0

b) ACTIVOS NO CORRIENTES

Conformado por la adquisición de una impresora Epson.

EQUIPOS DE COMPUTACION	242.09
Impresora Epson	242.09

c) CUENTAS POR COBRAR

Conformado por el crédito tributario iva.

CREDITO TRIBUTARIO IVA	20.54
------------------------	-------

d) OBLIGACIONES

Conformado por todas las obligaciones que por concepto cubrir gastos serán canceladas enero de 2019

OBLIGACIONES	205.99
Cuentas por pagar	205.99

c) PATRIMONIO

PATRIMONIO	-	56.64
CAPITAL	-400,00	
RESERVA LEGAL	0,00	
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	
PERDIDA DEL EJERCICIO 2018	343.36	

ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL

d) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conformado por los Ingreso Operacionales ordinarias.

INGRESOS por actividades ordinarias	1.182.14
-------------------------------------	----------

e) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Conformado por los gastos de Personal, Servicios, Materiales y depreciación, desembolsos que sirven para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS OPERACIONALES	1.525.50
----------------------	----------

GASTOS OPERACIONALES	1.525.50
----------------------	----------

Gastos en Personal	107.72
Gastos en Servicios	487.27
Gastos en Materiales	927.51
Gastos en Depreciación	0.00
Gastos Financieros	3.00

Tomando los ingresos menos los gastos efectuados, tenemos una PERDIDA contable de \$ 343.36