

**AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO ALLYTRAVELS CIA.LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**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 2019**

#### **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	2.196.12
Pichincha	2.196.12

#### **b) ACTIVOS NO CORRIENTES**

EQUIPOS DE COMPUTACION	0
Impresora Epson	0

#### **c) CUENTAS POR COBRAR**

Conformado por el crédito tributario Retenciones

CREDITO RETECIONES DEL AÑO	3.32
----------------------------	------

#### **d) OBLIGACIONES**

Conformado por todas las obligaciones que por concepto cubrir gastos serán canceladas enero de 2020

OBLIGACIONES	205.99
Cuentas por pagar	205.99

#### **c) PATRIMONIO**

PATRIMONIO	- 1.439.98
CAPITAL	-400,00
RESERVA LEGAL	0,00
PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	343.36
UTILIDAD DEL EJERCICIO	- 1.383.34

## **ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL**

### **d) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Conformado por los Ingreso Operacionales ordinarias.

INGRESOS por actividades ordinarias	5.408,41
-------------------------------------	----------

### **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	3.625,06
----------------------	----------

GASTOS OPERACIONALES	3.625,06
----------------------	----------

Gastos en Personal	1.612,08
--------------------	----------

Gastos en Servicios	667,77
---------------------	--------

Gastos en Materiales	1.094,44
----------------------	----------

Gastos en Depreciación	242,09
------------------------	--------

Gastos Financieros	8,68
--------------------	------

Tomando los ingresos menos los gastos efectuados, tenemos una UTILIDAD contable de \$ 1.783,35