

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La empresa TERRADIVERSA THE TRAVEL CENTER CIA. LTDA., con RUC 019001933001 y domiciliada en la ciudad de Cuenca, con expediente #32248. Su objeto social principal es de Actividades de Agencia de Viajes y Operadora de Turismo. Su representante legal es la Sra. Ximena Padilla Castaneda.

Fecha de corte de los Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

NOTA No.2 Principales políticas y prácticas contables

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales del Ecuador, también en lo concerniente a los empleados de la empresa a lo que manda el Código de Trabajo vigente.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a 20.132,08 USD originados en el cobro de nuestras ventas y en anticipos que se reciben de nuestros clientes para tours a realizarse en el 2019 a diferentes lugares del país. Estos fondos se encuentran depositados en las siguientes cuentas:

CAJA		1.554,12
Cuenta Pay Pal	1.354,12	
Caja General	200,00	
BANCOS		18.577,96
Produbanco	1.745,09	
Pacific National Bank	11.897,80	
Pacifico	3.809,03	
Pichincha Ahorros	878,46	
Jardin Azuayo	247,58	

NOTA No. 4 EXIGIBLE

Nuestro saldo de clientes por cobrar asciende a 1.153,32 USD que corresponden a clientes corporativos, tanto de Quito y Guayaquil que solicitan nuestros servicios en la ciudad de Cuenca, la administración decidió no hacer provisión para cuentas incobrables de este rubro ya que son cuentas recuperables en el periodo 2019.

NOTA No. 5 Pagos anticipados

El saldo de 4.463,22 USD pagos anticipados corresponde a pagos entregados a nuestros proveedores, especialmente guías para la ejecución de tours cuyos servicios serán recibidos a lo largo del periodo 2019, así como también a cuentas de impuestos. La composición de estos anticipos se descompone de la siguiente manera:

IMPUESTOS	3.691,47
------------------	----------

MENSUALES		672,21	
Ret. Fte. IVA	384,22		
IVA Pagado	287,99		
ANUALES		3.019,26	
Ret. Fte. IR	1.301,87		
Ret. Fte. IR Periodos anteriores	1.717,39		
OTROS ANTICIPOS			771,75
PROVEEDORES		771,75	
Anticipo a terceros	640,00		
Anticipo Proveedores Varios	131,75		

NOTA No.6 Pasivos Corrientes

- Deudas con Proveedores asciende a 1837.72 USD
- Anticipos de nuestros clientes asciende a 9.709,40 USD para tours durante el 2019, especialmente de tour cuyo destino es Peru para grupo de la Sra. Conie Champlin.
- Préstamo de Socios 1.829,88 USD.
- Deuda con tarjeta corporativa American Express 3.472,34 USD. La misma se usa principalmente para la compra de TKT aéreos para nuestros clientes.

NOTA No.7 Obligaciones con empleados

La empresa cumple con todas las normativas vigentes en el Código de Trabajo vigente en nuestro país, por lo que las cuentas de obligaciones con empleados se descompone de la siguiente manera:

Participación de empleados	259,95
Decimo Tercer Sueldo	74,97
Decimo Cuarto Sueldo	270,70
Fondos de Reserva	108,27
IESS x Pagar	341,28
Sueldos por Pagar	1.131,22

NOTA No. 8 Patrimonio

El capital social está conformado por 5.000 acciones de un dólar cada una y está totalmente pagado. La composición del capital social es de la siguiente manera:

CAPITAL PAGADO		5.000,00
Padilla Castaneda Ximena	2.500,00	
Maldonado Noboa Diego	1.500,00	
Morocho Guerrero Catalina	750,00	
Hurtado Flores Andres	250,00	

Tenemos una reserva legal de 500.00

Ganancias acumuladas periodo anteriores 11.456.76

Perdidas acumuladas periodos anteriores 9.559.81

Negativo por adopción de NIFFS 3.311,79

El Resultado del ejercicio es reflejado en una utilidad de 1.473,08USD.

NOTA No. 9 Ingresos operacionales

Nuestros ingresos en su mayor parte provienen de la venta de tours a extranjeros especialmente a destinos como Galápagos y Selva, así como también por la venta de tour emisivos al exterior y ascienden a 154.331,50 USD. Se descompone de la siguiente manera:

INGRESOS EN VENTAS		154.331,50
Ventas Tarifa 12%	27.076,43	
Ventas Tarifa 0%	127.255,07	

NOTA No. 10 Costo de Ventas

Asciende a 112.282,62 USD y está formado por las siguientes cuentas:

COSTO DE VENTAS		112.282,62
Honorarios Guías	26.478,34	
Suministros Tours	46,57	
Alojamiento	8.465,08	
Alimentación	9.928,83	
Transporte	26.877,68	
Entradas	4.925,03	
Paquetes Emisivos	12.954,85	
Seguros Pax	652,37	
Servicios Booking	252,17	
Comisiones tarjetas crédito	1.708,11	
Tasa y Propinas	976,93	
Compras TKT	5.553,84	
Servicios Varios	13.462,82	

NOTA No. 11 Gastos Administrativos y de Ventas

Nuestros gastos están detallados en las siguientes cuentas:

GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS		48.731,52
Sueldos y Salarios	23.715,32	
Aportes IESS	2.847,08	
Beneficios Sociales	2.227,57	
Bonos de Gestión	794,27	
Indemnizaciones	100,00	
Honorarios Profesionales	75,00	
Mantenimiento y reparaciones	614,38	
Arrendamientos	5.217,36	

Tasas e impuestos	412,52	
Combustibles	38,42	
Cuotas y suscripciones	450,00	
Gastos de viaje	200,25	
Servicios Basicos	1.147,06	
Consumo celulares	2.974,72	
Herramientas Materiales y repuestos	151,93	
Internet	758,86	
Multas	113,56	
IVA al Gasto	5.519,78	
Guardiania	303,60	
Gastos Varios Servicios	1.059,58	
Gastos No deducibles servicios	10,26	
GASTOS FINANCIEROS		399,30
Varios Gastos Bancarios	399,30	

NOTA No. 12 Otros Ingresos

En este periodo tenemos un pago en nuestra cuenta del exterior que nos fue entregado para la realización de un tour a Galapagos de un grupo de turistas extranjeros, pero que por problemas en el sistema no pudo ser emitida una factura, sino se emitio un INVOISE, este ingreso fue debidamente declarado en nuestro formulario 101 como un ingreso gravado y su valor asciende a 8.814,97 USD.

NOTA No. 13 Impuestos a las Ganancias y Participacion de empleados

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento para el año 2018, que fue determinado con la tasa del 22%, ya que cumplio a tiempo con la obligación de presentar anexo de accionistas. Asi como también se provisiono el 15% de Participacion de empleados como manda elCodigo de Trabajo vigente

Atentamente,



CATALINA MOROCHO GUERRERO

CONTADOR