

## 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 2019.

### 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 43.784.80 USD originados en el cobro de nuestras ventas y en anticipos que se reciben de nuestros clientes para tours a realizarse en el 2020 a diferentes lugares del país. Estos fondos se encuentran depositados en las siguientes cuentas:

<b>CAJA</b>		1.127.16
Cuenta Pay Pal	927.16	
Caja General	200,00	
<b>BANCOS</b>		42.657.64
Produbanco	1.996.84	
Pacific National Bank	10.128.45	
Pacifico	21.721.85	
Pichincha Ahorros	8.562.92	
Jardín Azuayo	247,58	

### NOTA No. 4 EXIGIBLE

Nuestro saldo de clientes por cobrar asciende a 4.817.83 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 2020.

### NOTA No. 5 Pagos anticipados

El saldo de 22.206.77 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 2020, así como también a cuentas de impuestos. La composición de estos anticipos se descompone de la siguiente manera:

<b>IMPUESTOS</b>	4.968.52
------------------	----------

<b>MENSUALES</b>		1.107.88
Ret. Fte. IVA	46.47	
IVA Pagado	1.061.41	
<b>ANUALES</b>		3.860.64
Ret. Fte. IR	841.38	
Ret. Fte. IR Periodos anteriores	3.019.26	
<b>OTROS ANTICIPOS</b>		17.238.25
<b>PROVEEDORES</b>		17.238.25
Anticipo a terceros	841.38	
Anticipo Proveedores Varios	3.019.26	

#### NOTA No.6 Pasivos Corrientes

- Deudas con Proveedores asciende a 3.887.77 USD
- Anticipos de nuestros clientes asciende a 59.646.79 USD para tours durante el 2020, especialmente de tour cuyo destino es visita a todo el país para grupo de universidad de Virginia y grupo de Rotarios.
- Préstamo de Socios 1.829,88 USD.
- Deuda con tarjeta corporativa American Express 258.80 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:

Decimos	214.68
Fondos de Reserva	33.98
IESS x Pagar	343.07
Sueldos por Pagar	1.446.68

#### 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:

<b>CAPITAL PAGADO</b>		5.000,00
Padilla Castaneda Ximena	2.500,00	
Wilches Iniguez Paul	1.500,00	
Morocho Guerrero Catalina	750,00	
Hurtado Flores Andres	250,00	

Tenemos una reserva legal de 500.00 USD

Ganancias acumuladas periodo anteriores 12.929.84 USD

Perdidas acumuladas periodos anteriores 9.559.81 USD

Negativo por adopción de NIFFS 3.311,79 USD

El Resultado del ejercicio es perdida por un valor de 1.978.57 USD.

#### **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:

<b>INGRESOS EN VENTAS</b>		151.753.05
Ventas Tarifa 12%	22.310.70	
Ventas Tarifa 0%	129.442.35	

#### **NOTA No. 10 Costo de Ventas**

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

<b>COSTO DE VENTAS</b>		107.949.64
Honorarios Guías	18.233,85	
Suministros Tours	516,33	
Alojamiento	4.567,06	
Alimentacion	5.861,64	
Transporte	35.752,50	
Entradas	2.782,48	
Paquetes Emisivos	6.758,14	
Seguros Pax	571,59	
Servicios Booking	194,68	
Comisiones tarjetas credito	867,29	
Tasa y Propinas	456,87	
Compras TKT	2.211,16	
Servicios Varios	29.176,05	

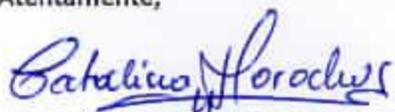
#### **NOTA No. 11 Gastos Administrativos y de Ventas**

Nuestros gastos están detallados en las siguientes cuentas:

<b>GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		44.597,45
Sueldos y Salarios	20.914,68	
Aportes IESS	2.231,40	
Beneficios Sociales	1.564,20	
Bonos de Gestion	834,96	
Indemnizaciones	0,00	
Honorarios Profesionales	125,00	
Mantenimiento y reparaciones	1.013,94	
Arrendamientos	5.217,36	

Tasas e impuestos	485,59	
Publicidad	100,00	
Cuotas y suscripciones	540,00	
Gastos de viaje	410,48	
Servicios Basicos	1.046,79	
Depreciaciones	74,96	
Herramientas Materiales y repuestos	152,86	
Internet	489,84	
Multas	2,00	
IVA al Gasto	5.055,06	
Guardiania	303,60	
Gastos Varios Bienes	339,04	
Gastos Varios Servicios	3.631,85	
Gastos No deducibles servicios	63,84	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>1.184,53</b>
Varios Gastos Bancarios	290,71	
Varios Gastos Bancarios no deducibles	893,82	

Atentamente,



CATALINA MOROCHO GUERRERO

CONTADOR