

CLANTOURS AGENCIA DE VIAJES S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORMACION GENERAL

Clantour Agencia de Viajes S.A. fue constituida en 31 de Abril de 1992, según escritura pública registrada en el Registro 275 del Registro de Comercio del 4 de Mayo del 2003.

La Compañía tiene como objeto social desarrollar las actividades de una Agencia de Viajes, entre las que se encuentran: la venta de pasajes aéreos, marítimos y terrestres, y la gestión de actividades turísticas en el extranjero.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

NOTAS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1. Declaración de Competencia

Los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2015, que corren al 31 de diciembre del 2015, son elaborados de conformidad con las normas de la Ley 1474 de 2011, y en el marco de la Ley 1474 de 2011, la Compañía ha elaborado los estados financieros en el marco de la Ley 1474 de 2011, y en el marco de la Ley 1474 de 2011, la Compañía ha elaborado los estados financieros en el marco de la Ley 1474 de 2011.

2.2. Base de medición y presentación

Los estados financieros de la Compañía se preparan en la moneda del Ecuador.

2.3. Método de costo y de presentación

La Compañía utiliza como método de costo el método de costo de adquisición, y como método de presentación el método de costo de adquisición, y como método de presentación el método de costo de adquisición.

2.4. Método de depreciación

Los cambios mensuales de la Compañía para presentar los estados financieros correspondientes al ejercicio 2015, que corren al 31 de diciembre del 2015.

2.5. Ajustes de los estados financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015, fueron preparados bajo el Plan Contable y aprobado el 28 de Mayo del 2017, modificado según lo dispuesto en la Ley 1474 de 2011.

© Montalvo y Cevallos (Fiscal General de la Ley 1474)
Calle 14/2498 - 242498 - 242498 - 242498 - 242498
Avenida - Ecuador

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

La empresa CLANTOUR S.A. Agencia de Viajes S.A. durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015, realizó sus actividades de forma legal y conforme a la Ley 1474 de 2011.

2.1. Objetivo y presentación de objetivos

La Compañía, Agencia de Viajes S.A., durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015, realizó sus actividades de forma legal y conforme a la Ley 1474 de 2011.

2.2. Activos y Pasivos Financieros

2.2.1. Operaciones, operaciones financieras y no financieras

La Compañía realiza sus operaciones financieras y no financieras.

Activos Financieros y Pasivos Financieros y no financieros.

Activos Financieros y Pasivos Financieros y no financieros.

Activos Financieros y Pasivos Financieros y no financieros.

Activos Financieros y Pasivos Financieros y no financieros.

2.3. Patrimonio

2.3.1. Patrimonio, operaciones y resultados

La Compañía realiza sus operaciones financieras y no financieras.

Activos Financieros y Pasivos Financieros y no financieros.

Activos Financieros y Pasivos Financieros y no financieros.

NOTA 3. CUENTAS CONTABLES

3.1. Operaciones y Resultados de Operación

Se refiere a:

Descripción	Saldo
	2015
Operaciones y Resultados de Operación	200.00
Resultado de Operación	18.500.00
Total	18.500.00

© Montalvo y Cevallos (Fiscal General de la Ley 1474)
Calle 14/2498 - 242498 - 242498 - 242498 - 242498
Avenida - Ecuador

2.6. Cuentas por Cobrar

Se refiere a:

Descripción	Saldo
	2015
Cuentas por Cobrar	4.000.00
Impuestos por Cobrar	1.000.00
Total	5.000.00

Al 31 de diciembre del 2015, que incluye el Impuesto del 10% de la venta y el impuesto del 10% de la venta.

2.7. ACTIVOS DE OPERACIÓN

Se refiere a:

Descripción	Saldo
	2015
ACTIVO DE OPERACIÓN	70.00
ACTIVO DE OPERACIÓN	200.00
ACTIVO DE OPERACIÓN	200.00
Total	470.00

2.8. Pasivos

Se refiere a:

Descripción	Saldo
	2015
Otros Pasivos	8.000.00
Total	8.000.00

2.9. Propiedades, Plots y Equipos

Se refiere a:

Descripción	Saldo
	2015
Propiedades y Equipos	8.000.00
Equipos de Oficina	8.000.00
Vehículos	11.000.00
Instalaciones	4.000.00
(-) Depreciación	(17.000.00)
Total	8.000.00

Se refiere a los Mobiliarios, Equipos de Oficina, Vehículos e instalaciones de propiedad de la Compañía.

© Montalvo y Cevallos (Fiscal General de la Ley 1474)
Calle 14/2498 - 242498 - 242498 - 242498 - 242498
Avenida - Ecuador

NOTA 4. PASIVOS

Se refiere a los pasivos de la Compañía, que incluye el Impuesto del 10% de la venta y el impuesto del 10% de la venta.

Descripción	Saldo
	2015
IMPUESTO DEL 10% DE LA VENTA	18.500.00
Cuentas por Pagar	200.00
Total	18.700.00

NOTA 5. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 corresponde a 24.000.00 acciones ordinarias de capital autorizado de US\$ 1.00 cada una.

Se refiere a:

Descripción	Saldo
	2015
Capital Social	24.000.00
Reserva Legal	900.00
Reserva de Capital	11.000.00
Reserva de Alivio de Impuestos	11.000.00
Reserva de Depreciación	3.000.00
Total	49.900.00

NOTA 6. INGRESOS, GASTOS, PATRIMONIO SOCIAL

La Compañía Clantour S.A., presenta los ingresos y gastos al 31 de diciembre del 2015, los siguientes:

Se refiere a:

Descripción	Saldo
	2015
INGRESOS	180.000.00
GASTOS	(160.000.00)
Total	20.000.00

© Montalvo y Cevallos (Fiscal General de la Ley 1474)
Calle 14/2498 - 242498 - 242498 - 242498 - 242498
Avenida - Ecuador

GASTOS:

Se refiere a:

Concepto	2010	2011
GASTOS		
Sueldo Sectorial	12.809,92	
Aporte Patronal	2.820,26	
IVI Sueldo	306,21	
IVI Sueldo	303,00	
Vacaciones	193,06	
Gastos de Gestión	540,38	
Protección y Fidejato	91,07	
Monitoreo	208,78	
Combustible y Lubric	59,99	
Suavizantes Oficina	1.293,95	
Gastos IVA	1.338,81	
Tasa Internacional	38.615,23	
Representación	225,60	
Correspondencia Gen	341,12	
Asa y Unipasa	203,52	
Telefonía	904,32	
Alimentos	6.440,00	
Energía Eléctrica	106,48	
Papeles y Licencias	713,82	
Comisión Agencia May	13.652,65	
Honorarios Profesional	1.831,04	
Uniformes	220,00	
Depreciación Activos F	404,81	
Gastos no Deducibles	396,00	
Contribución Solidaria	39,04	
Gasto Bancarios	254,75	
Total \$:	103.101,77	


Silvia Culpul N.
CONTADORA