

**AGENCIA DE VIAJES VELAGUI TRAVEL CIA LTDA**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**NOTA 1: INFORMACION GENERAL**

La Agencia de Viajes Velagui Travel Cía. Ltda. Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su centro de negocios está ubicado en la Calle Martínez 04-32 entre Rocafuerte y Bolívar. Fue constituida el 15 de mayo del 2000, inscrita en el Registro Mercantil del 17 de mayo del 2000.

Se constituyó con tres socios y su objetivo principal es la venta de pasajes aéreos nacionales e internacionales.

**NOTA 2: BASES DE ELABORACION**

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

**NOTA 3: DE LOS FONDOS DISPONIBLES**

Se ha constituido por todo los valores de disponibilidad inmediata así como los valores que están depositados en Instituciones del Sistema Financiero.

Efectivo y depositado en el banco      \$1.442,71

**NOTA 4: DE LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

La Compañía no da créditos a sus clientes, se trabaja con tarjetas de crédito o efectivo, hay casos excepcionales que se ha concedido crédito a los clientes hasta que el viajero salga de viaje e inmediatamente se le cobra, sin embargo hay unos clientes que no han pagado hasta la fecha, algunos de ellos están con juicio.

Cuentas por Cobrar Clientes      \$ 8.172,24

**NOTA 5: DE LOS SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Garantía entregada al dueño del local por arriendo de oficina \$ 400,00

#### **NOTA 6: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

|                              |          |
|------------------------------|----------|
| Por retenciones en la fuente | \$583,22 |
| Crédito Tributario IVA       | \$160,77 |

#### **NOTA 7: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

|                               | <b>Muebles y Enseres,<br/>equipo de oficina</b> | <b>Equipos de Cómputo</b> |
|-------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
|                               | USD                                             | USD                       |
| <b>Costo</b>                  |                                                 |                           |
| 1 de Enero del 2013           | 3.465,18                                        | 4.918,90                  |
| Adiciones                     |                                                 | 5 80,00                   |
| 31 de Diciembre del 2013      | 3.465,18                                        | 5.498,90                  |
| <b>Depreciación acumulada</b> |                                                 |                           |
| 1 de Enero del 2013           | 1.514,70                                        | 3.189,38                  |
| Depreciación Anual            | 150,23                                          | 792,67                    |
| 31 de Diciembre del 2013      | 1.664,93                                        | 3.982,05                  |
| <b>Importe en Libros</b>      |                                                 |                           |
| 31 de Diciembre del 2013      | 1.800,25                                        | 1.516,85                  |

#### **NOTA 8: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

|                                  |         |
|----------------------------------|---------|
| Por retenciones de IVA por Pagar | \$78,28 |
|----------------------------------|---------|

|                                          |          |
|------------------------------------------|----------|
| Por retenciones en la Fuente             | \$37,28  |
| IVA Por Pagar                            | \$124,27 |
| Impuesto a la Renta por Pagar            | \$564,89 |
| Participación Trabajadores en Utilidades | \$453,12 |

**NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/ RELACIONADAS**

|                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| Préstamos de los socios a la compañía | \$3.069,50 |
|---------------------------------------|------------|

**NOTA 10: DEL CAPITAL**

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| Por aportes de socios | \$ 400,00 |
|-----------------------|-----------|

**NOTA 11: DE LAS RESERVAS DEL PATRIMONIO**

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| La Reserva Legal       | \$ 651,67   |
| Reserva por Donaciones | \$ 1.883,20 |

**NOTA 12: DE LAS VENTAS (INGRESOS)**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Producto de comisiones cobradas | \$ 26.424,81 |
|---------------------------------|--------------|



Lcda. Victoria Velarde

Gerente General



Lcda. Susana Calero

Contadora