

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

“RECOTUR CIA LTDA”

NIIF PARA PIMES

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	RECOTUR CIA LTDA
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2018
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	23-ABRIL-2019
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	1090096377001
EXPEDIENTE	:	50260
PROVINCIA	:	IMBABURA
CANTON	:	IBARRA
DIRECCION	:	OLMEDO 5-79 Y GARCIA MORENO
TELEFONO	:	062 957-496
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJES
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 10.000 usd

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

1.1.1.1	CAJA	17.312,04
1.1.1.1.01	Caja General	17.312,04
1.1.1.2	BANCOS	5.926,56
1.1.1.2.01	Bco. Produbanco Cta Cte. 02143010421	1.804,61
1.1.1.2.02	Bco Internacional Cta Cte. 9800602455	331,54
1.1.1.2.03	Bco del Pichincha Cta. Ahorros 3512389400	3.790,41

ANEXO 2 Activos Corrientes

Cuentas y documentos por cobrar correspondientes a saldos tributarios y retenciones en la fuente del impuesto a la renta del período determinan esta cuenta, es decir son los valores de a favor de la empresa de acuerdo al siguiente detalle:

Cuentas y Doc. por Cobrar NO Relacionados		880.98
Crédito Tributario IVA por adquisiciones	100,50	
Retenciones IR del período	780,48	

ANEXO 3 Activos Corrientes

Corresponde a valores que por diferentes motivos los accionistas han prestado a la empresa para pagos de gastos corrientes, esta cuenta se mantiene desde el año anterior pero por un consenso de los accionistas se ha determinado que será cancelada por parte de la empresa en este periodo fiscal es por ese motivo que se la ha mantenido en los activos corrientes para este período.

Cuentas por Cobrar Relacionadas		2.361,27
---------------------------------	--	----------

ANEXO 4 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación, para el presente período fiscal esta cuenta no ha sufrido mayor variación que la establecida por el proceso de depreciaciones que la empresa sigue en línea recta hasta el final de valores

MUEBLES Y ENSERES	2.460,90
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(1.672,68)

ANEXO 5 Cuentas y documentos por pagar

Se procede hacer la verificación de las cuentas pr cancelar y todas se encuentran de los tiempos de cancelación y se mantiene un repositorio de la información así como la justificación de las mismas.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4.441,00
--------------------------------	----------

ANEXO 6 Otras Obligaciones Corrientes

Es el conjunto de obligaciones que por estar su vencimiento no mayor a un tiempo de 360 días se les ha considerado como de corrientes, estas obligaciones no son generadas por el giro del negocio si no más por su operatividad. Se las detalla a continuación.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		4.587,44
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.090,74	
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	869,84	
SUELDOS POR PAGAR	2.390,46	
APORTE IESS POR PAGAR	236,40	

ANEXO 7 Capital

El capital con que cuenta la compañía después de su incremento del año anterior no ha sufrido para el presente período ninguna modificación.

CAPITAL SOCIAL		
Capital Suscrito y Pagado		10.000,00

ANEXO 8 Aporte Futuras Capitalizaciones

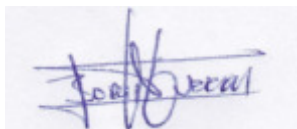
Valor correspondiente al saldo que la junta general de accionistas debidamente reunida aprobó la transferencia a una cuenta de capital suscrito y pagado

RESERVAS		
Aporte Futuras Capitalizaciones		988,24

ANEXO 9 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de 3.838,88 USD de estos montos se deducirán los impuestos aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF

Utilidad del Ejercicio antes de IR y PT		5.798,86
Utilidad después de IR y PT		3.838,88



P.P. Borys Guerra

CONTADOR MAT. 32435