

PAMELA TOURS CIA TDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

PAMELA TOUR CIA LTDA es una compañía limitada constituida en el Ecuador.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Declaración de cumplimiento. -Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía.

2.1 Bases de preparación - Los estados financieros de PAMELA TOUR CIA LTDA comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo - El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:¹

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	17.573,63		1.478,09
		17.573,63		1.478,09

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	38.799,47		
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	37.851,33		60.230,98
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	295,09		
		76.909,89		60.230,98

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de servicios y otros pagos anticipados es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5.661,13		14.765,42
		5.661,13		14.765,42

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de activos por impuesto corrientes es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	134.043,37		152.124,87
		134.043,37		152.124,87

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
1020105	MUEBLES Y ENSERES	12.404,96		27.791,92
1020109	VEHICULOS	21.657,14		21.657,14
1020110	OTRAS PROPIEDADES	15.350,96		
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION	20.198,45		
		69.611,51		49.449,06

Depreciación acumulada y deterioro.

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-51.675,52		-45.375,68
		-51.675,52		-45.375,68

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
2010301	LOCALES	47.147,97		48.079,93
		47.147,97		48.079,93

NOTA 8. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2017		2016
2010703	CON EL IESS	3.380,70		3.634,64
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	19.444,19		15.012,05
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.146,69		162,40
		23.971,58		18.809,09

NOTA 9. PATRIMONIO

Capital Social

El capital social está dividido en \$400.

Utilidad o Pérdida del Ejercicio

Al mes de diciembre 2017 la empresa cerró con una pérdida de \$ 6.118,95

NOTA 10. INGRESOS

Al mes de diciembre la empresa tuvo un total de ingresos de 1.256.104,82, donde incluye el total de ventas de los bienes tarifa 0% y diferente de 0% y otros ingresos.

NOTA 11. COSTOS Y GASTOS

Al mes de diciembre la empresa tuvo un total de Costos y Gastos de \$1.249.985,87, donde incluye el total de costos de ventas, gastos por los beneficios a empleados, gastos financieros y demás.