

STATUSTRAVEL TOURS MAYORISTAS DE TURISMO CIA. LTDA.

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

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA:

Statustravel Tours Cía. Ltda. Fue contituída en Ecuador desde el 16 de Octubre de 1995 bajo la modalidad de compañía limitada, domiciliada en Quito, siendo su objetivo principal la venta de paquetes turísticos.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS:

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Intenacionales de Información Financiera - NIIF de acuerdo a la última traducción en español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09)

Caja y equivalentes de Caja:

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos **32.334,54**

Valuación de Inventarios:

Al costo de adquisición que no excede a los valores de mercado y no reflejan saldos por que lo que se compra inmediatamente se vede, (paquetes turísticos)

Valuación de propiedades, planta y equipo:

Al costo de adquisición. El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método en línea recta en función de los años de vida útil estimada y de acuerdo a las normas tributarias vigentes en el país: 10% mara muebles y enseres, 5% para vehículos y 3.33% para equipos de computación.

Ingresos y costos por ventas:

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes.

Reconocimiento de Costos y Gastos:

Los costos y gastos son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponde a ese período, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el ejercicio siguiente.

Provisión y Beneficios Sociales:

La compañía ha provisionado los beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigente y establecidas en el Código del Trabajo, como: sobresueldos y aportes al Instituto Ecuatoriana de Seguridad Social (I.E.S.S)

STATUSTRAVEL TOURS MAYORISTAS DE TURISMO CIA. LTDA.

Provisión para Jubilación:

Se lleva a resultados en base al correspondiente cálculo matemático.

NOTA 3 CLIENTES

El movimiento de clientes es como sigue:

Cientes	19.579,98
---------	------------------

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

El resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

Otros documentos por Cobrar	6.204,96
Crédito tributario (IVA)	572,00
Crédito tributario (RENTA)	12.637,22
Gastos prepagados	<u>5.920,81</u>
Total	25.334,99

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Edificio	63.000,00
Equipos de computación	16.645,24
Vehículos	<u>26.000,00</u>
	105.645,24
Depreciación Acumulada	<u>- 61.874,27</u>
Total	43.770,97

NOTA 6 PROVEEDORES

Proveedores	50.943,81
-------------	------------------

STATUSTRAVEL TOURS MAYORISTAS DE TURISMO CIA. LTDA.

Provisión para Jubilación:

Se lleva a resultados en base al correspondiente cálculo matemático.

NOTA 3 CLIENTES

El movimiento de clientes es como sigue:

Cientes	19.579,98
---------	------------------

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

El resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

Otros documentos por Cobrar	6.204,96
Crédito tributario (IVA)	572,00
Crédito tributario (RENTA)	12.637,22
Gastos prepagados	<u>5.920,81</u>
Total	25.334,99

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Edificio	63.000,00
Equipos de computación	16.645,24
Vehículos	<u>26.000,00</u>
	105.645,24
Depreciación Acumulada	<u>- 61.874,27</u>
Total	43.770,97

NOTA 6 PROVEEDORES

Proveedores	50.943,81
-------------	------------------

STATUSTRAVEL TOURS MAYORISTAS DE TURISMO CIA. LTDA.

NOTA 7 OBLIGACIONES POR PAGAR

OBLIGACIONES SOCIALES

Participación trabajadores	9.568,22
Obligaciones con el IESS	1.599,45
Provisión beneficios sociales	2.209,52
Otras	<u>1.140,10</u>
Total	14.517,29

OTRAS CUENTAS POR PAGAR **13.067,85**

NOTA 8 PARTICIPACION TRABAJADORES

De conformidad con las disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar de las Utilidades anuales de la empresa en un 15% de su ganancia antes del cálculo del impuesto a la renta.

Saldo al inicio del año	6.412,75
Provisión del año	9.568,22
Pagos efectuados	<u>(6.412,75)</u>
Saldo al final del año	9.568,22

NOTA 9 IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con las disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 22%. La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

Utilidad contable antes del impuesto a la renta	
Y participación a trabajadores	63.788,13
15% Participación a trabajadores	<u>(9.568,22)</u>
Utilidad Gravable	54.219,91
Impuesto causado	11.928,38
Saldo a favor	12.451,64

STATUSTRAVEL TOURS MAYORISTAS DE TURISMO CIA. LTDA.

Situación Fiscal:

Al 31 de Diciembre del 2016 han caducado el derecho de determinación de las obligaciones impositivas por parte de las autoridades tributarias hasta el año 2014 inclusive.

NOTA 10 CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de STATUSTRAVEL CIA. LTDA. Al 31 de Diciembre del 2017 es de \$ 400,00 en acciones suscritas y autorizadas.

NOTA 11 LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

La compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2017


CONTADORA