

FURGOMANTA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES

LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TURISMO FURGOMANTA S.A., con RUC: 2390004977001 y domicilio en la ciudad de Santo Domingo-Ecuador es un Sociedad Anónima, cuyo nombre comercial es **FURGOMANTA**, se constituyó mediante escritura pública otorgada el 05 de julio del 2010, tiene como finalidad realizar viajes de turismo a nivel de país, las unidades son de alto confort para que los turistas se sientan cómodos y seguros.

MARCO REFERENCIAL CONTABLE ADOPTADO.

FURGOMANTA S.A., Usara como marco de referencia técnico contable la NIIF'S para Pymes, para la elaboración y presentación de las políticas contables y sus Estados Financieros; además de revelar en las notas de los estados financieros una declaración explicativa.

SISTEMA CONTABLE.

La contabilidad y los Estados Financieros de **FURGOMANTA S.A.**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad, disposiciones de los Organismo de Control y demás normas legales vigentes en el Ecuador.

UNIDAD MONETARIA.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de Balance y estado de Resultados es el dólar (\$)

PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros básicos que deberá presentar la empresa son: Estado de Situación Financiera, un único Estado de Resultado Integral, estado de cambios en el Patrimonio, y Estado de Flujos de Efectivo; presentado las Notas Explicativas a los Estados Financieros. Los mismos que deben ser presentados anualmente, comprendiendo el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO (CAJA/BANCO)

El efectivo que ingresa a la empresa, es por ingresos ordinarios, y por aporte que realizan los socios mensualmente, los cuales son depositados en la cuenta corriente de FURGOMANTA # 4200610042 del Banco Internacional.

- A fin de llevar un control de los movimientos de dinero se realizara de manera mensual las correspondientes conciliaciones bancarias, así como los cuadros del mayor General de Caja.
- El Efectivo y Equivalentes de Efectivo se presentaran en el Estado de Situación Financiera como la primera partida del Activo Corriente.

| ACTIVOS | | |
|---|----------------|----------------|
| ACTIVOS CORRIENTES | | |
| <i>Efectivo y equivalentes del efectivo</i> | | 4302.18 |
| BANCOS | | |
| Banco internacional N 4200610042 (CTA CTE) | 4302.18 | |

ACTIVOS FINANCIEROS (CUENTAS POR COBRAR).

La empresa reconocerá los documentos y cuentas por cobrar cuando su importe pueda ser medido con fiabilidad y que sea probable que este se transforme en forma de efectivo o equivalente al efectivo y que genere otro tipo de beneficio económico.

Contamos con una sola cuenta por cobrar la cual corresponde a la aportación de los socios.

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| CUENTAS POR COBRAR (SOCIOS) año 2018 | 250.00 |
|--------------------------------------|---------------|

PROPIEDAD, PLATA Y EQUIPO.

El costo de la propiedad, planta y Equipo comprende el precio de compra incluyendo obligaciones de importación e impuesto que graven la adquisición, que no sean recuperables y deduciendo los descuentos y bonificación de carácter económico.

| | |
|--|----------|
| Propiedad, Planta y Equipo | |
| Vehículos | 50433.60 |
| Equipo Computo y Sistemas Informáticos | 193.86 |

INGRESOS.

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa de entradas o incrementos de valor de los activos o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de la relacionadas con las aportaciones.

INGRESOS ORDINARIOS.

Son considerados ingresos ordinarios aquellos relacionados con la venta de los servicios, así como son: transporte en Turismo y cobros a los Accionistas por administración.

| INGRESOS | | |
|--------------------------------------|----------|------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | 44,868.59 |
| Ventas servicios 0% | 38458.59 | |
| Aporte socios | 3,600.00 | |
| Aporte ingreso nuevo socio | 1,500.00 | |
| Ingresos cuentas por cobrar año 2017 | 1,310.00 | |

GASTOS.

Son Gastos Aquellos que surgen de la Actividad ordinaria incluyen, el costo de las ventas los salarios y la depreciación. Usualmente, toman la forma de una salida o disminución del valor de los activos, tales como efectivo y Equivalente al Efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo.

Los Gastos serán reconocidos y direccionados según el negocio que corresponda **TRANSPORTE DE TURISMO.**

| COSTOS Y GASTOS | | |
|--|-----------|------------------|
| COSTOS DE VENTAS | | 31,944.65 |
| Devolución a socios (transportes 0%) | 31,944.65 | |
| UTILIDAD BRUTA EN VENTAS | | 12,923.94 |
| GASTOS DE VENTA | | 4,554.26 |
| suministros de oficina | 321.74 | |
| Combustible | 181.44 | |
| Impuesto (patente) | 573.57 | |
| Alimentación (comisión quito) | 23.70 | |
| Publicidad y propaganda | 70.00 | |
| Honorarios profesional | 1050.00 | |
| Gastos financieros banco internacional | 25.35 | |
| Gasto seguro vehicular | 1659.01 | |
| Matriculación vehicular | 37.00 | |
| Contribución (FENATTURE) | 612.45 | |
| GASTOS ADMISTRATIVOS | | 6,567.64 |
| Remuneraciones | 5611.18 | |
| Aporte Patronal y fondos de Reserva IESS | 625.65 | |
| décimo tercer sueldo | 330.81 | |

Sr. Oswaldo Patricio Lapo M.

GERENTE

Lcda. Rosalia Mercedes Quimiz F.

CONTADORA