

GRANDTURS C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

LA EMPRESA GRANDTURS AGENCIA DE VIAJES Y RESERVACIONES C.A. de nacionalidad ecuatoriana fue constituida mediante Resolución No. SC-11-DCA-92-2.1.1.0002499 de la Superintendencia de compañías y aprobada el trece de octubre de mil novecientos noventa y dos por el Registro Mercantil.

El objeto social principal de la compañía es VENTAS DE BOLETOS AEREOS.

La nómina de Accionistas es la siguiente:

Cédula/INE/Passaporte	Apellidos y Nombres Completos	Nacionalidad
0903717285	BARBA YCAZA TERESA DE JESUS	ECUADOR
0908848136	WTERDAK BARBA JUAN ANTONIO	ECUADOR

Y su Representación Legal está a cargo de:

Cédula/INE/Passaporte	Apellidos y Nombres Completos	Nacionalidad	Cargo	Rol/Adm.
0903717285	BARBA YCAZA TERESA DE JESUS	ECUADOR	GERENTE	RL

A modo de ilustración se presentan los asuntos que comúnmente se tratan en las notas, sin que la misma sea una relación exhaustiva o que implique su aplicación en todos los casos:

1. Principales Políticas Contables

• Base de Contabilidad

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base contable de efectivo, registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos, cuando efectivamente representan erogaciones de dinero. Esta práctica contable difiere de los principios de contabilidad generalmente aceptados, de acuerdo con los cuales las transacciones deben ser registradas a medida que se incurren y no cuando se pagan.

• Unidad Monetaria

Los registros del programa son llevados en dólares estadounidenses.

2. Efectivo Disponible

El efectivo disponible al 31 de diciembre del 2015, está depositado en las cuentas de la empresa y en cajas:

CAJA	150.00
Caja Chica	150.00
BANCOS	65,713.39
Banco de Guayaquil	13,642.38
Banco Pacifico	11,083.13
Banco Bolivariano	40,987.88

GRANDTURS C.A.

3. Un resumen de las cuentas por cobrar no relacionadas es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR	7,547.13
CLIENTES	5,735.93
EMPLEADOS	1,400.00
OTROS	411.60

4. Arreglos entregados, corresponde a un valor para la reparación de una maquinaria de la empresa N/A.

Depreciación acumulada		
30-Ene-2015	24,676.42	24,676.32
Depreciación mensual	208.25	208.25
Diferencia de valor		
14-Ene-2015	(24,866.29)	(24,866.38)
Importe en libros		
14-Ene-2015	21,066.38	21,066.38

5. Al 31 de diciembre del 2015, quedó un saldo por pagar a una empresa proveedora:

CUENTAS POR PAGAR	\$26,763.51	Observación
Cta. Por Pagar		
Sujeto	\$24,258.68	
Cta. pagar		
Div.Relacionad.	\$ 2,504.83	Por pagar

6. - Otras cuentas por pagar, corresponde a:

OBLIG ADM TRIBUTARIA	388.58
RETENCION DE LA FUENTE A DIC 2015	84.49
RETENCION DEL IVA A DIC 2015	18.16
IMPUESTO A LA RENTA	255.63
OBLIGACION IESS	786.44
APORTE 9.35 % EMPLEADOS	354.85
FONDO DE RESERVAS	66.64
PRESTAMO QUIROGRAFARIO EMPLEADOS A DIC 2015	364.95
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,841.29
Decimo tercer sueldo	312.92
Decimo cuarto sueldo	1,323.32
15 % PARTICIPACIONES DE TRABAJADORES	205.05

GRANDTURS C.A.

7.- Patrimonio

El patrimonio al 31 de diciembre del 2015 es de: \$48,104.76

8.- Ingresos actividades ordinarias

VENTA , SERVICIOS US\$ 102,888.59


ING. MIRIAM MENDOZA
CONTADORA
REGISTRO: 0.44097