

## **AGENCIA OPERADORA TURÍSTICA SALGADO & MEJÍA AOTSALMEJ S.A.**

**RUC 2091760315001**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Cifras en dólares de Estados Unidos de Norteamérica (USD\$)**

#### **NOTA No.1.- NORMA GENERAL DE REVELACIONES**

En la ciudad de Santa Cruz, Provincia de Galápagos, República del Ecuador, el 30 de octubre del 2015, se constituyó la Sociedad Anónima denominada **AGENCIA OPERADORA TURÍSTICA SALGADO & MEJÍA AOTSALMEJ S.A., RUC 2091760315001**, con un capital inicial suscrito de USD \$10.000.00 Dólares de Estados Unidos de Norteamérica, con el objeto de dedicarse a la actividad de **ACTIVIDADES DE OPERADORES TURÍSTICOS.**, los que describen en su escritura de constitución.

#### **NOTA No.2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.**

La compañía AGENCIA OPERADORA TURÍSTICA SALGADO & MEJÍA AOTSALMEJ S.A., lleva sus Registros contables y prepara sus Estados Financieros de conformidad con las Normas Contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador que es la entidad responsable de oficializar estas normas.

Las principales políticas y prácticas contables de la compañía son las siguientes:

##### **UNIDAD MONETARIA**

De acuerdo con disposiciones legales, la Unidad Monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de Balance y los Estados Financieros es el Dólar estadounidense.

##### **PERIODO CONTABLE**

La compañía tiene definido por estatutos efectuar corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

##### **RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerencia, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas

##### **DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO**

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, en adelante "NIIF para PYMES", emitidas por la International Accounting Standards Board, en adelante "IASB", vigentes al 31 de diciembre del 2018, año de adopción de las NIIF para PYMES por la Compañía

##### **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

### ACTIVOS CORRIENTES

El rubro Efectivo y Equivalente al Efectivo comprende el efectivo compuesto por los saldos disponibles en caja, cuentas corrientes bancarias y depósitos a la vista en bancos.

El rubro Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes No Relacionadas comprende los valores cancelados por los clientes.

El rubro Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) comprende los valores a favor de la Empresa por la diferencia entre el IVA de sus Ventas versus el IVA de las Compras.

	2018	2019	Diferencia
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	11.90	7,699.75	7,687.85
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES			
NO RELACIONADAS-LOCALES	7,619.48		(7,619.48)
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	182.67	2,918.99	2,736.32
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	7,814.05	10,618.74	2,804.69

### ACTIVOS NO CORRIENTES

El grupo de cuentas que integran los Activos No Corrientes, al término del 31 de diciembre del 2019:

	2018	2019	Diferencia
ACTIVO			
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Muebles y enseres	5,650.00	5,650.00	-
Equipo de Computación	2,200.00	2,200.00	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(3,428.64)	(3,428.64)	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	4,421.36	4,421.36	-

### PASIVOS CORRIENTES

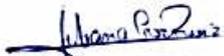
El grupo de cuentas que integran los Pasivos Corrientes, al término del 31 de diciembre del 2019:

	2018	2019	Diferencia
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES			
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	179.25	-	(179.25)
OTROS PASIVOS CORRIENTES	4.80	-	(4.80)
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	184.05	-	(184.05)
TOTAL DEL PASIVO	184.05	-	(184.05)

### PATRIMONIO

El grupo de cuentas que integran el Patrimonio, al término del 31 de diciembre del 2019

	2018	2019	Diferencia
PATRIMONIO			
Capital suscrito y/o asignado	10,000.00	10,000.00	-
RESULTADOS ACUMULADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	1,513.61	717.00	(796.61)
Utilidad del ejercicio	537.75	4,323.10	3,785.35
TOTAL DEL PATRIMONIO	12,051.36	15,040.10	2,988.74

  
CBA.  
Glamis Liliana Cruz Ruiz