

TRAVELCITY TOUR S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. Información general:

La compañía TRAVELCITY TOUR S.A.", fue creada el 28 de Febrero del año 2017, con domicilio en el Cantón Biblián, Provincia del Cañar.

Su actividad principal es PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA A LOS TURISTAS: SUMINISTRO A LOS CLIENTES DE INFORMACIÓN SOBRE LOS VIAJES, ACTIVIDADES DE GUÍAS DE TURISMO.

2. Bases de elaboración y políticas contables.

Los Estados Financieros consolidados se han elaborado en base a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Están presentados en las unidades monetarias de nuestro país que es el DÓLAR de los Estados Unidos de Norte América.

3. Información de partidas.

La situación financiera de la compañía presenta la siguiente información, misma que será analizada a continuación.

NOTA 1: Cuentas del Activo.

Activo corriente.

- **Efectivo y equivalente al efectivo:** Comprenden los depósitos en el banco obtenidos por la aportación de los accionistas y por la prestación de servicios; rubro utilizado para cubrir los diferente gastos propios de la compañía, (\$ 692,65) mismos que se encuentran depositados en la cuentas de ahorros de CACPE Biblián Ltda.
- **Crédito tributario a favor de la empresa (IR):** Saldo que viene siendo a favor de la compañía en el periodo actual, producto de la prestación de servicios con su correspondiente retención; (\$ 3,50) sustentado con la factura y retención correspondiente.

Activos no corrientes.

- **Equipo de Computación:** El saldo presentado a la fecha es igual al periodo 2018 (\$1.026,79), puesto que no se han realizado adquisiciones; valor que se encuentra registrado el valor de adquisición del bien.

TRAVELCITY TOUR S. A.

- **Depreciación Acumulada Propiedad, planta y Equipo:** Valor que es calculado por el método de línea recta que en este caso es de \$-855,64, siendo el tercer año de depreciación

NOTA 2: Cuentas del Pasivo

Pasivo corriente:

- **Locales:** Esta cuenta ha aumentado debido a que tiene una deuda con el accionista Sanango Campos Carlos Vinicio de \$1.492,17, deuda que sirvió para adquisiciones de la compañía.
- **Con la Administración Tributaria:** Valor perteneciente a las retenciones del IVA (\$18,02) y del Impuesto a la renta (\$24,36) del mes de diciembre, mismos que serán cancelados hasta el 18 de Enero del 2020.
- **Impuesto a la renta por pagar del ejercicio:** Valor a cancelar por reflejarse utilidad en el periodo, siendo un valor de \$20,63.
- **Con el IESS:** El valor perteneciente a este rubro es por concepto del seguro del Sr. Sanango Campos Carlos Vinicio, quien está asegurado a tiempo completo; valor (\$69,34) perteneciente al mes de diciembre, mismo que será cancelado hasta el 15 de enero del 2020.
- **Comisiones por pagar:** Valor (\$ 1,29) por concepto del pago del comprobante del IESS correspondiente al mes de diciembre y por concepto de pago de impuestos al SRI.

NOTA 3: Cuentas del Patrimonio

- **Capital Suscrito o Asignado:** Este valor de \$800,00, mismo que consta en la escritura de constitución con fecha 28 de Febrero del 2017.
- **Reserva Legal:** Valor que es calculado del 10% de la utilidad una vez calculado el 22% del impuesto a la renta, siendo la suma de \$7,31.
- **Ganancias Acumuladas:** Valor que se mantiene igual al periodo anterior 2018 por la suma de (\$ 203,35).
- **Pérdidas Acumuladas:** Valor prorrateado de la pérdida reflejada en el periodo 2018 que es por la suma de \$-1.834,99.

AV. ALBERTO OCHOA S/N A UNA CUADRA DE LA RADIO BIBLIAN SUPER ESTEREO
Trabajo: 073017905 Celular: 0995977344

TRAVELCITY TOUR S. A.

- **Mantenimiento y reparaciones:** Valor cancelado por el mantenimiento del equipo de cómputo de la compañía por la suma de \$25,00.
- **Impuestos, Contribuciones y otros:** Los gastos de impuestos contempla el pago del anticipo a la renta cancelado en el mes de Julio y septiembre por un valor de, además refleja el IVA en compras que es de \$242,27 que se cargaron al gasto, valores sustentados con los correspondientes comprobantes.
- **Depreciaciones:** Se utiliza el método de línea recta para el cálculo de la depreciación; misma que la realizamos para equipo de computación consideramos 3.3 años de vida útil, cruzando con este el tercer año de depreciación por un valor de \$ 342,26.
- **Comisiones:** En este rubro se encuentran las comisiones bancarias canceladas por concepto de pago de impuestos, pago de comprobantes del IESS, \$6,84.

NOTA CINCO: Flujo de Efectivo.

En este estado se presentan cambios en las cuentas del activo y pasivo que son producto del desenvolvimiento normal de la compañía, y por ende generan cambio en las cuentas patrimoniales.

TRAVELCITY TOUR S. A.

- **Utilidad neta del periodo:** En el balance se situación financiera se presenta una utilidad neta de \$ 65,82.

NOTA 4: Estado de Resultados.

Ingresos.

- **Otros intereses generados:** Ingresos obtenidos en la cuenta de ahorros que mantiene la institución en CB Cooperativa, con la suma de \$4,83.
- **Aportación mensual de los Accionistas:** Cuenta utilizada para registrar los aportes mensuales y en efectivo que realizan los accionistas para solventar los gastos de la compañía, en este periodo fue \$ 7.890,40.

Gastos.

- **Suministros, materiales y repuestos:** Cuenta utilizada para respaldar el valor de la adquisición de factureros y retenciones (\$ 12,00).
- **Sueldos y salarios y demás remuneraciones:** En esta cuenta básicamente está el pago de sueldos Mayra Belén Quituisaca Nieves y del Sr. Sanango Campos Carlos Vinicio por la suma de \$3.934,94
- **Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva):** En este rubro está el valor por concepto de pago del seguro del Gerente Sr. Sanango Campos Carlos Vinicio, y de Mayra Belén Quituisaca Nieves, valores (\$ 914,82) sustentados con los correspondientes comprobantes.
- **Beneficios sociales e indemnizaciones:** Valor que hace referencia al décimo tercero, décimo cuarto, liquidaciones dadas a los empleados por la suma de \$304,43.
- **Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales:** Rubro que contempla el pago a la Contadora de la compañía por sus servicios de asesoramiento (\$ 533,28), valores sustentados con su respectiva factura y retención.
- **Arrendamiento operativo:** Valor que hace referencia al arriendo del inmueble en donde funciona la oficina de la compañía, (\$1.369,56) valores sustentados con sus respectivas facturas y retenciones.
- **Promoción y publicidad:** Valor obtenido por el pago de una publicación en el periódico, y tarjetas de presentación por la suma de \$116,07.

TRAVELCITY TOUR S. A.

TRAVELCITY TOUR S.A. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL AÑO 2019

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
30701 GANANCIA NETA DEL PERIODO	\$	65,82
1020112 (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	342,26
ADICIONES A LA UTILIDAD O PERDIDA		
TOTAL	\$	408,08
SUSTRACCIONES A LA UTILIDAD NETA O PERDIDA		
2010301 LOCALES	\$	(91,13)
2010701 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$	9,75
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$	20,63
2010703 CON EL IESS	\$	(39,13)
2011301 COMISIONES POR PAGAR	\$	0,19
TOTAL	\$	(99,69)
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES	\$	308,38
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
	\$	-
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE INVERSION	\$	-
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
30401 RESERVA LEGAL	\$	7,31
30602 (-) PERDIDAS ACUMULADAS	\$	(1.834,99)
30702 (-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	\$	1.834,99
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTES DE FINANCIAMIENTO	\$	7,31
CAMBIO NETO DE EFECTIVO	\$	315,70
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	\$	376,95
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	\$	692,65

NOTA SEIS: Estado de Cambios en el Patrimonio.

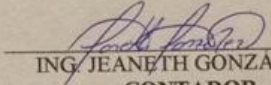
En este estado financiero se refleja un incremento de los saldos de las cuentas patrimoniales, ya que en este periodo se refleja una utilidad del ejercicio, cabe recalcar que la compañía culmina su segundo año de funcionamiento.

TRAVELCITY TOUR S. A.

TRAVELCITY TOUR S.A. ESTADO DE CAMBIOS DE PATRIMONIO Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019

CÓDIGO	CUENTAS	SALDO AL 01 ENERO	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	NOTA EXPLICATIVA
301	CAPITAL					
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$ 800,00	\$ -	\$ -	\$ 800,00	
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION					
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
304	RESERVAS					
30401	RESERVA LEGAL	\$ -	\$ 7,31	\$ -	\$ 7,31	
306	RESULTADOS ACUMULADOS					
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	\$ 203,35	\$ -	\$ -	\$ 203,35	
30602	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	\$ -		\$ 1.834,99	\$ (1.834,99)	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO					
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	\$ -	\$ 65,82	\$ -	\$ 65,82	
30702	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	\$ (1.834,99)	\$ 1.834,99	\$ -	\$ -	
	TOTAL GENERAL	\$ (831,64)	\$ 1.908,12	\$ 1.834,99	\$ (758,51)	


SR. CARLOS SANANGO
GERENTE


ING. JEANETH GONZALEZ R.
CONTADOR

AV. ALBERTO OCHOA S/N A UNA CUADRA DE LA RADIO BIBLIAN SUPER ESTEREO
Trabajo: 073017905 Celular: 0995977344