

AGENCIA ECO & TRAVELLER ECOTRAVELLER CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

AGENCIA ECO & TRAVELLER ECOTRAVELLER CIA.LTDA., tienen su ubicación en la Provincia de Esmeraldas, Cantón Esmeraldas, en las calles 9 de Octubre 110 y Bolívar.

Su actividad principal es la planificación y organización de paquetes de servicios de viajes (tours) para su venta a través de agencias de viajes.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía AGENCIA ECO & TRAVELLER ECOTRAVELLER CIA.LTDA., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) 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 de los Estados Unidos de América.

c) Deudores

La cartera con clientes tiene una rotación de 11 días, las provisiones se calcularán de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este, la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser re calculada su depreciación en la misma proporción.

e) Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA -BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. BANCO GUAYAQUIL	1.269,51
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	1.269,51

1. **Bancos.** - Corresponde a los saldos de la cuenta bancaria: Banco Guayaquil.

NOTA 4- INVERSIONES

La compañía no tiene inversiones en el presente periodo.

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, fue como el siguiente de talle:

a. TANGIBLES

CONCEPTO	US \$
Equipos de Oficina	48,66
Equipos de Cómputo	241,07
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	289,73

b. INTANGIBLES

CONCEPTO	US \$
Marcas y Patentes	208,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	208,00

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
Proveedores por Pagar	28,44
Cuentas por pagar Socios	1.562,75
Impuesto a la Renta	5,34
Obligaciones con el SRI	2,44
15% Participación Trabajadores	4,03
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	1.603,00

NOTA 7.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	400,00
Pérdidas acumuladas Ejercicios Anteriores	-262,63
Utilidad del Ejercicio	26,87
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	164,24

A pesar de haber tenido operación para generar ingresos se realizaron ciertos gastos para la marcha de la misma lo cual genero una utilidad en ejercicio fiscal.

NOTA 8.- INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a las ventas de los productos de actividad principal de la empresa desde el 1 de Enero al 31 de diciembre del 2018.

Para este periodo aun la Agencia no tuvo operación y por ese motivo no genero ingresos.

NOTA 9.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2018 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS	VALORES
Servicio de Telefonía	184,52
Promoción y Publicidad	520,00
Honorarios Profesionales	179,25
Gastos Bancarios	13,39
IVA que se carga al gasto	92,40
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	989,56

NOTA 10.- GASTOS NO DEDUCIBLES

Este grupo está compuesto por los valores pagados por concepto de gastos para el buen funcionamiento de la empresa.

CONCEPTO	VALORES
Multas	0,23
Gasto retenciones asumidas	0,60
Gastos Comisión pagos	0,60
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	1,43

NOTA 11.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Para este periodo los accionistas aportaron con \$1000,00 como ingreso no operacional, para que la empresa pueda pagar sus gastos dentro del periodo.