

AGENCIA ECO & TRAVELLER ECOTRAVELLER CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (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 2019 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 recalculada 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	92,62
Saldo al 31 de diciembre del 2019	92,62

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

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	US \$
Reembolso compra Tours	1.116,86
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	1.116,86

Corresponde a los Tours comprados como intermediarios pendientes de facturar y entregar a clientes.

NOTA 5.- ANTICIPOS

a) Créditos tributarios

CONCEPTO	US \$
Anticipo Retención Impuesto a la renta	15,22
Anticipo Impuesto a la Renta	2,67
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	17,89

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, no ha variado en comparación al año 2018:

a. TANGIBLES

CONCEPTO	US \$
Equipos de Oficina	48,66
Equipos de Cómputo	241,07
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	289,73

b. INTANGIBLES

CONCEPTO	US \$
Marcas y Patentes	208,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	208,00

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR

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

CUENTAS	VALORES
Cuentas por pagar Socios	1.827,11
Retencion en la Fuente	2,22
Retencion IVA en compras	2,67
IVA ventas	0,89
15% Participación Trabajadores	4,03
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	1.836,93

NOTA 8.- PATRIMONIO

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

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	400,00
Utilidades acumuladas ejercicios anteriores	26,87
Pérdidas acumuladas ejercicios anteriores	-262,63
Utilidad del Ejercicio	-276,06
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	111,82

A pesar de haber tenido operación para generar ingresos se realizaron ciertos gastos para la marcha de la misma lo cual genero una pérdida en ejercicio fiscal, misma que para el próximo año se recuperará con estrategias que se encuentran en ejecución.

NOTA 9.- 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 2019.

CONCEPTO	US \$
Venta de servicios tarifa 12%	342,27
Otros ingresos bancarios	10,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	352,27

NOTA 10.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2019 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS	VALORES
Servicio de Telefonía	142,82
Servicio alquiler DataFast	170,93
Honorarios Profesionales	266,64
Gastos Bancarios	15,19
IVA que se carga al gasto	32,75
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	628,33