

TUCAYA ECUADOR CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros año 2019

Estos estados financieros están ajustados en función de las políticas adoptadas en la conversión a NIIF, para lo cual los procedimientos de control interno contables, los reportes financieros y sistemas de tecnología de información deben adaptarse de acuerdo a los requerimientos y necesidades de la compañía en función de los lineamientos establecidos por las NIIF.

1.1 ACTIVOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2019	
1	ACTIVO		38,324.37
11	ACTIVO CIRCULANTE	33,857.11	
111	DISPONIBLE	33,857.11	
1111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:	58,684.24	
111101	Caja Dolares	-0.01	
111104	Caja Compras	0.00	
111108	Banco Pichincha	3,437.77	
111109	Banco Pichincha Ahooros	55,246.48	
1115	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	-55,172.74	
111501	Clientes Nacionales	-55,172.74	
1116	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7,314.20	
111601	CREDITO TRIBUTARIO IVA	7,314.16	
111603	IMPUESTOS RETENIDOS (A.IMP.RTA)	0.04	
111606	12% IVA Pagado	0.00	
1117	ANTICIPO PROVEEDORES	23,031.41	
111701	ANT, PTOVEEDORES 2019	23,031.41	
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	4,467.26	
121	ACTIVOS FIJOS	5,062.86	
1211	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	5,062.86	
121103	Equipo de Computaciòn	2,000.24	
121106	Muebles y Enseres	3,062.62	
122	DEPRECIACION ACUMULADA	-595.60	
1221	DEPRECIACION ACUMULADA	-595.60	
122103	Dep. Acumulada Eq. Computacion	-365.90	
122104	Dep. Acum Muebles y Enseres	-229.70	

2.1 PASIVOS

2	PASIVOS		-16,939.59
21	PASIVO CORRIENTE	-16,939.59	
211	PASIVO CORTO PLAZO	-16,939.59	
2112	PROVEEDORES	-691.61	
211201	Proveedores Nacionales	-691.61	
2113	ANTICIPO CLIENTES	-9,300.45	
211301	ANTICIPO CLIENTES 2019 - SOC	-6,100.00	
211302	ANTICIPO CLIENTES ECUADOR EMOTIONS	-3,200.45	
2115	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-1837.01	
211503	100% IVA Retenido por Pagar	0.00	

211505	Impuesto por Pagar	-379.39	
211512	Imp a la renta empresa	-1457.62	
2116	PROVISIONES	-1,480.60	
211602	13ro. Por Pagar	-297.10	
211603	14to. Por Pagar	-360.03	
211605	Vacaciones Por Pagar	-823.47	
2117	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-3,629.92	
211701	Sueldos por Pagar	-2,358.25	
211703	Aportes IESS por Pagar	-770.07	
211704	15% utilidad trabajadores	-501.60	

3.1 PATRIMONIO

3	PATRIMONIO		-21,384.78
31	CAPITAL	-21,384.78	
311	CAPITAL	-21,384.78	
3111	Capital Suscrito y Pagado	-20,000.00	
311101	Capital Tucaya Travel	-12,200.00	
311102	Capital BLANCKE EMILIE CELINE MARIE LOUISE	-4,800.00	
311103	Capital GORONFLOT NICOLAS	-3,000.00	
3112	Resultados	-1,384.78	
311201	Utilidad 2019	-1,384.78	

INFORMACIÓN GENERAL

TUCAYA ECUADOR CIA. LTDA., está constituida en Ecuador y su actividad principal es por servicios ACTIVIDAD DE OPERADORES TURÍSTICOS QUE SE ENCARGAN DE LA PLANIFICACIÓN Y ORGANIZACIÓN DE PAQUETES DE SERVICIOS DE VIAJES.

- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.-** Estado de cumplimiento Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2019 y el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero del 2019, han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores). Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de Tucaya Ecuador Cia. Ltda. al 31 de diciembre del 2019, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados).

- 1.2 Bases de preparación** Los estados financieros comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019, los estados (no consolidados) de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

- 1.3 Efectivo y equivalentes de efectivo El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.
- 1.4 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar. Para el año 2019 no se realizó dicho cálculo debido a que el 100% de la cartera al 31 diciembre 2019 fue recuperado en el 2019
- 1.5 Propiedades, planta y equipo Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración. Para el año 2019 no se ha realizado depreciaciones.
- 1.6 Impuestos El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.
- 1.7 Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.
- 1.8 Provisiones Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.
- 1.9 Participación a trabajadores La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.



.....
Nicolas Charles-Henri Julien Goronflot

Gerente General

TUCAYA ECUADOR CIA. LTDA.