

TRAVELGREAT ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

TRAVELGREAT ECUADOR S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, legalmente inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Baños de Agua Santa, el doce de marzo de 2019.

OBJETO SOCIAL: La empresa tendrá por objeto social Actividades de operadores turísticos que se encargan de la planificación y organización de paquetes de servicios de viajes, Actividades de agencias de viajes, actividades de promoción turística, entre otras actividades enfocadas al turismo.

PLAZO DE DURACION: 100 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Se encuentra domiciliada en la Provincia de Tungurahua, en la ciudad de Baños de Agua Santa.

DOMICILIO FISCAL: Baños de Agua Santa, Provincia de Tungurahua de la República del Ecuador, con número de RUC: 1792980372001.

CAPITAL SOCIAL. - En la ciudad de Agua Santa, Provincia de Tungurahua de la República del Ecuador el 08 de febrero de 2019 se realizó, el capital suscrito y el pagado es de \$800.00 dividido en ciento ochocientas (800) acciones.

No.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSIÓN	CAPITAL	MEDIDAS CAUTELARES
1	1713718516	CARRASCO PAZMIÑO DAVID SEBASTIAN	ECUADOR	NACIONAL	\$ 80 ⁰⁰⁰⁰	N
2	1713718508	CARRASCO PAZMIÑO DIANA CRISTINA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 80 ⁰⁰⁰⁰	N
3	1717488488	CARRASCO PAZMIÑO GUSTAVO ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 80 ⁰⁰⁰⁰	N
4	1717488496	CARRASCO PAZMIÑO MARIA AUGUSTA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 80 ⁰⁰⁰⁰	N
5	1706523824	PAZMIÑO FREIRE MARIA AUGUSTA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 80 ⁰⁰⁰⁰	N
6	510721084	PETER MICHAEL	IRLANDA	NACIONAL	\$ 400 ⁰⁰⁰⁰	N

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑIA (USD)\$: 800,0000

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Base para la presentación de los Estados financieros

Mediante la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías, TRAVELGREAT ECUADOR S.A. está clasificada, como pequeña empresa o empresa Pymes, así los estados financieros pertenecen a una sola entidad (individual).

b) Moneda Funcional y de representación

Los valores que se encuentran en los estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal que la compañía opera.

La moneda funcional y presentación de la compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.1 Estado de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

Las NIIF están diseñadas para ser aplicadas en los estados financieros con propósito de información general, así como en otra información financiera, de todas las entidades con ánimo de lucro.

Los Estados Financieros se han realizado de acuerdo a los registros contables que se han mantenido por la empresa, con una adecuada revisión y aplicación de la Política Contable.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF para PYMES, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2019.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de TRAVELGREAT ECUADOR S.A., comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, el Estados de Resultado Integral al 31 de diciembre de 2019, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo de igual forma año 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Es necesario detallar los movimientos al 31 de diciembre de 2019 en base a la normativa vigente en la que se presentaron.

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalentes en Efectivo.

La compañía considera como el efectivo y equivalentes de efectivo a los saldos que se encuentra en las cajas y banco sin restricciones.

TRAVELGREAT ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes y otras cuentas por cobrar son registradas a su costo histórico, las mismas que no generan un interés por su valor así se determina que existe una cuentas y documentos por cobrar no relacionados al 31 de diciembre de 2019 por un valor de \$42264.75, que en los primeros días de enero 2020 fue cancelado a TRAVELGREAT ECUADOR S.A.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS	
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados	\$42264.75

Activos por impuestos Corrientes

Corresponde a todos los tipos de crédito tributario contemplados en la normativa tributaria vigente que el contribuyente recuperará en el corto plazo. Comprende a los saldos de créditos tributarios al 31 de diciembre del ejercicio declarado por concepto de los créditos tributarios procedentes del Impuesto a la Renta (IR), y otros

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Activos por impuestos Corrientes	\$1487,64

Referencia: Ley de Régimen Tributario Interno

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedad, Planta y Equipo

De acuerdo a Niif para Pymes la medición de la Propiedad Planta y Equipo se realiza por el Método del Costo.

Con respecto a Muebles Enseres y Equipos de Oficina, la política contable determinada para este grupo es de 10 años que de igual forma ya se encuentran depreciados.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
Muebles y enseres	\$242.68

TRAVELGREAT ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las políticas establecidas por la empresa del tratamiento a las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su Costo histórico.

La empresa cuenta con un análisis y cálculo de pago a proveedores con su respectiva política a 30 días plazo. los valores que se encuentran vencidos al 31 de diciembre de 2019 la mayor parte el pago se realiza en los primeros meses del año 2020.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	
Cuentas y documentos por pagar no relacionados	\$46464.94 \$4796.42

Pasivos Corrientes por beneficios a los empleados

Se registran las obligaciones por los beneficios a los empleados, que son todas las formas de contraprestación concedidas por la entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones. Valores que se cancelan en el mes de enero del año 2020 y de acuerdo a lo que contempla la ley.

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
Obligaciones con el IESS	\$1380.19
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados.	\$8788.32

Otros Provisiones Corrientes

Se registran principalmente las obligaciones con la Administración Tributaria correspondiente principalmente al IVA en ventas y Retenciones tanto de IVA como de Renta, dichos valores fueron validados con los presentados y declarados en los formularios del Servicio de Rentas Internas en el mes de enero de 2020.

OTROS PROVISIONES CORRIENTES	
Otros Provisiones Corrientes	\$1372.22

PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado y pagado, está constituido por 800 participaciones a un valor nominal de US\$ 1.00; todas ordinarias y nominativas, con un total de \$ 800,00=.

TRAVELGREAT ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Resultado del Ejercicio:

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejó una pérdida del ejercicio, los gastos más representativos fueron los originados por el pago de sueldos y salarios, y de los beneficios sociales a los empleados y trabajadores, así como publicidad.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de nuestros servicios. El total registrado en Ingresos por Servicios se detalla a continuación.

INGRESOS	
Ingresos – SRI	\$309442.08
Otras rentas	\$832.42

Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, el pago se lo hace dentro del mes a excepción cuando el pago es diferido.

COSTOS Y GASTOS	
Costos y Gastos	\$329279.66

4. INFORMACION SOBRE JUICIOS Y SITUACIONES FUTURAS

Mediante un análisis y la aplicación de la Normas Internacionales de Información Financiera y la Ley de Reforma tributaria, la información ha sido revisada en conjunto con el Gerente General y ha sido aprobado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	
Responsable Ing. Jazmín Lucero Sangolquiza Pachacama CONTADORA GENERAL	Firma 