

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015 DE LA COMPAÑÍA CITRAVEL S.A.**

**BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros presentados por la compañía se elaboran de acuerdo con las NIIF para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y están presentados en dólares de Estados Unidos de América moneda de circulación corriente en Ecuador.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Efectivo y equivalente de efectivo - Representan el efectivo disponible en caja, fondos mantenidos en dos cuentas bancarias con bancos locales y en depósitos a corto plazo en una entidad bancaria local medido a su valor nominal.

CAJA CHICA	\$1.298,21
FONDO DE EFECTIVO	\$10.436,00

Deudores.- Representan anticipos realizados a proveedores, trabajadores y funcionarios que se liquidan en corto plazo una vez devengados o provistos los bienes y servicios; el saldo de cliente corresponde a cobros realizados con tarjeta de crédito pendientes de liquidar al cierre.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$7.557,75
CUENTAS PO COBRAR OTRAS	\$686,52
ADELANTOS Y PRESTAMOS AL PERSONAL	\$1.277,52
TARJETAS DE CREDITO POR COBAR	\$2.231,73
CUENTAS POR COBRAR SRI	\$8.316,05

Propiedades, planta y equipos.- básicamente representan el valor de los muebles y equipos con que cuentan las habitaciones y oficinas, además de los vehículos; la depreciación se realiza en línea recta con porcentajes del 10, 20 y 33.

<b>INSTALACIONES Y MEJORAS</b>	
COSTOS	\$20.837,99
DEPRECIACION ACUMULADA	\$4.970,88CR
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>	
COSTOS	\$21.270,13
DEPRECIACION ACUMULADA	\$5.230,67CR
<b>EQUIPOS DE SEGURIDAD</b>	
COSTOS	\$11.245,00
DEPRECIACION ACUMULADA	\$3.373,56CR
<b>EQUIPOS DE SERVICIO</b>	
COSTOS	\$370.271,87
DEPRECIACION ACUMULADA	\$349.430,33CR
<b>VEHICULO</b>	
COSTOS	\$44.633,93
DEPRECIACION ACUMULADA	\$20.829,20CR
<b>EQUIPOS DE COMPUTACION</b>	
COSTOS	\$2.640,62
DEPRECIACION ACUMULADA	\$814,37CR

La cuentas por pagar así como el saldo por cancelar de la tarjeta de crédito corporativa que se muestra bajo el rubro acreedores financieros.- Representan las facturas por la compra de bienes y servicios que todavía están en proceso de pago al cierre del ejercicio.

<b>OBLIGACIONES Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>66.588,00CR</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES</b>	<b>15.131,13CR</b>

Las obligaciones con los entes de regulación y control.- representan las retenciones que se realizan a proveedores y trabajadores por cuenta del servicio de rentas del estado y por el seguro social de los trabajadores que se cancelan en el mes siguiente.

CUENTAS POR PAGAR S.R.I	2.798,69CR
CUENTAS POR PAGAR IESS	6.854,45CR

Los Beneficios por pagar a trabajadores.- representan determinaciones de cantidades a pagar a corto plazo a los trabajadores por rubros como décimo tercer y cuarto sueldo, así como vacaciones.

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	10.795,66CR
PROVISIONES EMPLEADOS	13.419,12CR

Patrimonio.- El capital de la cía. Está constituido por 162.000,00 acciones ordinarias de \$1.00 (un dólar usa) cada una.

Reserva legal.- La ley de compañías requiere que por lo menos un 5% de la utilidad anual sea apropiada para constituir una reserva que alcance por lo menos un 20% del capital. Esta reserva no se puede utilizar para pago de dividendos pero si capitalizar en su totalidad.

RESERVA LEGAL. 23.051,56CR
----------------------------

Reserva facultativa.- La junta de accionista en su reunión ordinaria anual de aprobación de estados financieros aprueba también esta reserva para fortalecer el capital, la misma que tampoco es para pago de dividendos pero si se puede capitalizar en su totalidad.

RESERVA DE CAPITAL 77.814,53CR
--------------------------------

  
\_\_\_\_\_  
ING. MONICA-ROMERO CRUZ  
CONTADORA