

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31
DE DICIEMBRE 2016 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	\$2.264,67
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	\$3.845,88
CUENTAS POR COBRAR OTRAS	\$41.801,88
ADELANTOS Y PRESTAMOS AL PERSONAL	\$3.545,43
TARJETAS DE CREDITO POR COBAR	\$1.210,30
CUENTAS POR COBRAR SRI	\$654,15

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.

INSTALACIONES Y MEJORAS	
COSTOS	\$113.842,10
DEPRECIACION ACUMULADA	\$11.704,89CR
MUEBLES Y ENSERES	
COSTOS	\$21.270,13
DEPRECIACION ACUMULADA	\$7.57,68CR
EQUIPOS DE SEGURIDAD	
COSTOS	\$11.245,00
DEPRECIACION ACUMULADA	\$4.498,08CR
EQUIPOS DE SERVICIO	
COSTOS	\$197.910,72
DEPRECIACION ACUMULADA	\$127.170,00CR
VEHICULO	
COSTOS	\$44.633,93
DEPRECIACION ACUMULADA	\$29.756,00CR
EQUIPOS DE COMPUTACION	
COSTOS	\$2.640,62
DEPRECIACION ACUMULADA	\$1.694,49CR

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.

OBLIGACIONES Y DOCUMENTOS POR PAGAR	52.795,51CR
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	27.568,92CR

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	4.158,57CR
CUENTAS POR PAGAR IESS	5.668,97CR

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

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	5.815,98CR
PROVISIONES EMPLEADOS	14.362,68CR

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 23.274,00CR

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