

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017 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.

1.1.01	DISPONIBLE		
1.1.01.01	CAJA-BANCOS		
1.1.01.01.00.03	CAJA CHICA	805/1	891.01
1.1.01.02	FONDOS DE EFECTIVO		
1.1.01.02.00.01	CAJA CHICA RECEPCION	8/4	350.00
1.1.01.02.00.02	CAJA CHICA BAR	9/7	86.00
1.1.01.02.00.04	CAJA FONDOS EFECTIVO	1352/1	10,000.00
1.1.01.03	BANCOS		
1.1.01.03.00.03	BANCO PRODUBANCO	810/7	102.72
1.1.01.03.00.05	BANCO INTERNACIONAL	1368/0	332.99

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.

1.1.02	DEUDORES A CORTO PLAZO		
1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES		
1.1.02.01.01.2	CLIENTES NO HABITUALES	821/1	203.21
1.1.02.01.10.2	VIBAG	857/2	806.02
1.1.02.01.10.3	PINTURAS UNIDAS	858/5	75.00
1.1.02.01.10.7	FEDERACION DE ATLETISMO	862/8	282.73
1.1.02.01.20.0	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	872/9	109.16CR
1.1.02.03	CUENTAS POR COBRAR OTRAS		
1.1.02.03.00.02	VARIOS	878/7	3.60
1.1.02.04	ADELANTOS Y PRESTAMOS DEL PERSONAL		
1.1.02.04.00.10	MILLYN MORAN	944/9	2,457.46
1.1.02.04.00.212	OSCAR CHOEZ	1376/5	450.00
1.1.02.07	TARJETA DE CREDITO POR COBRAR		
1.1.02.07.00.01	VISA	954/0	461.94
1.1.02.07.00.02	AMERICAN EXPRESS	955/3	46.59
1.1.02.07.00.03	MASTERCARD	956/6	605.90
1.1.02.07.00.04	DINNERS	957/9	441.42
1.1.02.07.00.05	ELECTRON	958/2	853.81

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.

1.2.02	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		
1.2.02.02	INSTALACIONES Y MEJORAS		
1.2.02.02.00.1	COSTOS	87/9	113,842.10
1.2.02.02.00.2	DEPRECIACION ACUMULADA	88/2	23,089.05CR
1.2.02.03	MUEBLES Y ENSERES		
1.2.02.03.00.1	COSTOS	91/2	21,270.13
1.2.02.03.00.2	DEPRECIACION ACUMULADA	92/5	9,484.68CR
1.2.02.04	EQUIPOS DE SEGURIDAD		
1.2.02.04.00.1	COSTOS	93/8	11,245.00
1.2.02.04.00.2	DEPRECIACION ACUMUALDA	94/1	5,622.60CR
1.2.02.05	EQUIPO DE SERVICIOS		
1.2.02.05.00.1	COSTOS	95/4	197,910.72
1.2.02.05.00.2	DEPRECIACION ACUMULADA	96/7	146,961.12CR
1.2.02.06	VEHICULO		
1.2.02.06.00.1	COSTOS	97/0	44,633.93
1.2.02.06.00.2	DEPRECIACION ACUMULADA	98/3	38,682.80CR
1.2.02.10	EQUIPOS DE COMPUTACION		
1.2.02.10.00.1	COSTOS	105/2	2,640.62
1.2.02.10.00.2	DEPRECIACION ACUMULADA	106/5	2,574.57CR
1.2.05	ACTIVOS A LARGO PLAZO		
1.2.05.01.00.9	HOTELES ECUATORIANOS	1355/0	113,513.00

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.

2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.01	OBLIGACIONES Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2.1.01.02	DOCUMENTOS POR PAGAR		
2.1.01.02.00.08	BANCO GUAYAQUIL (SOBREGIRO BANCARIO)	1014/2	9,448.42CR
2.1.01.02.00.09	DINNERS	1015/5	3,170.98CR
2.1.01.02.00.11	BCO PRODUBANCO PRESTAMO	1017/1	33,579.88CR
2.1.01.02.00.17	BANCO AUSTRO SOBREGIROS	1340/4	385.06CR
2.1.01.02.00.18	BANCO AUSTRO T/C	1341/7	2,221.08CR
2.1.01.02.00.19	BCO BOLIVARIANO (SOBREGIRO)	1369/3	2,700.38CR
2.1.02	CUENTAS POR PAGAR		
2.1.02.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		
2.1.02.01.00.02	ALMACENES JUAN ELJURI	1023/0	77.11CR
2.1.02.01.00.13	FLORALP S.A.	1034/4	153.42CR
2.1.02.01.00.35	COHECO	1054/6	248.66CR
2.1.02.01.00.52	GIPSOFLEX	1071/9	220.00CR
2.1.02.01.00.55	BIOALIMENTOS	1074/8	64.01CR
2.1.02.01.00.71	PRONACA	1090/8	191.40CR
2.1.02.01.00.75	PACIFICTEL	1094/0	163.31CR
2.1.02.01.00.76	PUBLICONTI	1095/3	141.20CR
2.1.02.01.00.79	QUALITY CORPORATION S.A.	1098/2	196.61CR
2.1.02.01.00.82	SPARTAN DEL ECUADOR	1101/9	360.97CR
2.1.02.01.00.86	TASA SERVICIO MUNICIPAL	1105/1	727.00CR
2.1.02.01.01.04	VARIOS	1111/0	2,576.15CR
2.1.02.01.01.05	TOTAL SERVICE	1112/3	396.00CR
2.1.02.01.01.27	INGARMASA ARRIENDO	1130/9	8,320.00CR
2.1.02.01.09.5	LA FABRIL	220/6	165.25CR
2.1.02.01.24.1	CIPA	1339/0	195.75CR

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.

2.1.02.02	CUENTAS POR PAGAR CIAS. RELACIONADAS		
2.1.02.02.00.1	CUENTA CORRIENTE ACCIONISTAS	379/5	77,554.63CR
2.1.02.03	CUENTAS POR PAGAR S.R.I		
2.1.02.03.00.3	312-1% TRANSF. DE BIENES	391/3	72.62CR
2.1.02.03.00.5	0.20% COMBUSTIBLE	1331/6	2.23CR
2.1.02.03.00.9	IVA COBRADO	397/1	3,001.71CR
2.1.02.03.01.6	344-2% POR OTROS SERVICIOS	404/0	19.94CR
2.1.02.03.02.0	322 SEGUROS U REASEGUROS	408/2	1.39CR

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.

2.1.02.04	CUENTAS POR PAGAR IEES		
2.1.02.04.00.1	9.35% APOORTE INDIVIDUAL	419/6	1,372.03CR
2.1.02.04.00.2	12.15% APORT. PATRONAL (IECE-SECAP)	420/0	1,764.04CR
2.1.02.04.00.3	DESCUENTOS PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	421/3	2,848.55CR
2.1.02.05	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		
2.1.02.05.00.2	SUELDOS POR PAGAR	427/1	3,662.66CR
2.1.03	PROVISIONES CORTO PLAZO		
2.1.03.01	PROVISIONES CORTO PLAZO		
2.1.03.01.00.2	BONO ESCOLAR	431/4	10,240.80CR
2.1.03.01.00.3	BONO NAVIDE?O	432/7	1,209.86CR
2.1.03.01.00.4	FONDO RESERVA IEES	1176/1	884.56CR
2.1.03.01.00.6	FONDO RESERVA P/EFEC	1373/6	181.81CR

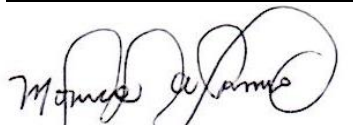
Patrimonio.- El capital de la cía. Está constituido por 162.000,00 acciones ordinarias de \$1.00 (un dólar usa) cada una.

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