

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019 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.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE

CAJA-BANCOS

CAJA CHICA

805.1

863.06

FONDOS DE EFECTIVO

CAJA CHICA RECEPCION

8.4

350.00

CAJA CHICA BAR

9.7

86.00

CAJA FONDOS EFECTIVO

1352.1

10.000.00

BANCOS

BANCO PRODUBANCO

810.7

288.02

BANCO AUSTRO

803.5

7.637.78

BANCO DELBANK

1389.5

1.000.00

INVERSIONES

BANCO DEL BANK

1397.0

78.598.56

BANCO AUSTRO

1398.3

104.219.19

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.

DEUDORES A CORTO PLAZO

CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES

CLIENTES NO HABITUALES

821.1

203.21

VIBAG

857.2

400.13

PINTURAS UNIDAS

858.5

75.00

FEDERACION DE ATLETISMO

862.8

282.73

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

872.9

109.16CR

Los Activos por impuestos corrientes.- corresponden a los créditos y retenciones que realizan los proveedores por las transacciones de compra conforme a las normas del impuesto al valor agregado y por los anticipos directos entregados a la entidad tributaria por concepto de impuesto a la renta.

TARJETA DE CREDITO POR COBRAR

VISA	954.0	298.24
MASTERCARD	956.6	419.26
DINNERS	957.9	491.71
ELECTRON	958.2	211.63

CUENTAS POR COBRAR S.R.L.

CREDITO TRIBUTARIO X RENTA	962.5	3,079.15
RETENCION 2% T.C	964.1	3,833.28
RETENCION DEL 2% COMP.	965.4	991.32

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.

ACTIVOS FIJOS

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

INSTALACIONES Y MEJORAS

COSTOS	87.9	113,842.10
DEPRECIACION ACUMULADA	88.2	45,856.89CR

MUEBLES Y ENSERES

COSTOS	91.2	21,270.13
DEPRECIACION ACUMULADA	92.5	13,738.68CR

EQUIPOS DE SEGURIDAD

COSTOS	93.8	11,245.00
DEPRECIACION ACUMUALDA	94.1	7,871.64CR

EQUIPO DE SERVICIOS

COSTOS	95.4	207,607.75
DEPRECIACION ACUMULADA	96.7	187,317.94CR

VEHICULO

EQUIPOS DE COMPUTACION

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.

CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

FLORALP S.A.	1034/4	178.91CR
AUCAPINA HUANGA ALEJO	1045/8	4.40CR
COHECO	1054/6	258.70CR
E.E.E.	1059/1	3,053.03CR
ELECTROKOLER S.A.	1069/2	85.99CR
GIPSO FLEX	1071/9	220.00CR
BIOALIMENTOS	1074/8	155.71CR
INTERAGUA	1077/7	575.11CR
PRONACA	1090/8	545.21CR
PACIFICTEL	1094/0	143.37CR
PUBLICONTI	1095/3	141.20CR
QUALITY CORPORATION S.A.	1098/2	163.20CR
SPARTAN DEL ECUADOR	1101/9	85.47CR
TASA SERVICIO MUNICIPAL	1105/1	726.00CR
VARIOS	1111/0	1,950.00CR
TOTAL SERVICE	1112/3	182.88CR
REPSOL	1153/0	967.43CR
A.F.P GENESIS	212/1	92.57CR
LA FABRIL	220/6	19.94CR
MODERNA ALIMENTOS S.A.	231/0	95.04CR
JUAN GUADAMUD PLUS	251/2	53.12CR
DACORCLAY CIS. LTDA.	1321/5	396.27CR
MERGAMA S.A.	1333/2	437.33CR
CEDEÑO VIVER YESENIA ELVIRA	1338/7	152.40CR
TORRES AYALA MARCO (HUEVOS AVIJO)	1378/1	306.65CR
RYCOAL	1379/4	143.45CR
PEFARER S.A.	1380/8	33.90CR
MAXIMA SEGURIDAD MAXIMSEG CIA. LTDA	1400/7	1,430.00CR
ITALIMENTOS CIA LTDA	1401/0	337.92CR
INDUSTRIAL DANEC S.A.	1409/4	101.12CR
EDESA S.A.	1410/8	67.09CR
IPSOMARY S.A.	1418/2	345.51CR
MUNOZ VELIZ JOSE GUIDO	1427/0	229.63CR
LUNA CHANATASING DARWIN	1447/2	1,400.00CR
TECNILAVADO	1465/8	300.15CR
MARTINEZ MALDONADO DARWIN	1466/1	440.00CR

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

312-1% TRANSF. DE BIENES	391.3	38.21C
IVA COBRADO	397.1	2,391.40CF
344-2% POR OTROS SERVICIOS	404.0	108.71C1
10% HONORARIOS PROFESIONALES	405.3	300.00C1
322 SEGUROS U REASEGUROS	408.2	1.39C

CUENTAS POR PAGAR IESS

9.35% APORTE INDIVIDUAL	419.6	1,179.86CF
12.15% APORT. PATRONAL (IECE-SECAP)	420.0	1,516.92CF
DESCUENTOS PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	421.3	2,450.53CF
EXTENSION SALUD CONYUGES	1346.2	27.20C

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.

PROVISIONES CORTO PLAZO

BONO ESCOLAR	431.4	12,113.98CR
BONO NAVIDEÑO	432.7	1,040.34CR
FONDO RESERVA IESS	1176.1	746.07CR

Patrimonio.- El capital de la cia. 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