

CASAMATOUR AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

CASAMATOUR AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO CIA LTDA., tienen su ubicación en la Provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas, Cantón Santo Domingo, en las calles Tulcán y Machala y Pasaje Calazacon.

Su actividad principal es de agencia de viajes.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía CASAMATOUR CIA LTDA., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el Dólar de los Estados Unidos de América.

c) Deudores

La cartera con clientes tiene una rotación de 11 días, las provisiones se calcularán de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este, la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Inventarios

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y su método de valoración promedio.

e) Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

f) Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA -BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1.Caja	5101.14
2.Bancos	5297.57
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	10398.74

1. Caja. - Son valores de los cuadros de caja al 31 de diciembre del 2018, y se los utiliza para pagos en efectivo.

2. Bancos. - Corresponde a los saldos de las diferentes cuentas bancarias.

NOTA 4- INVERSIONES

La compañía no tiene inversiones en el presente periodo.

NOTA 5.- DEUDORES

5.1. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Impuesto Retenido	67.31
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	67.31

NOTA 6.- ACTIVO DIFERIDO

En el periodo 2018 la empresa no cuenta con activos diferidos.

NOTA 7.- PROVEEDORES

En el periodo 2018 la compañía no cuenta con un saldo de proveedores.

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR

La compañía presenta valores por pagar de impuestos.

CUENTAS	VALORES
Retención en la Fuente	11.15
Retención IVA en Compras	12.00
IVA Ventas 12%	192.38
Impuesto a la Renta Por Pagar	445.57
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	661.10

NOTA 9.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2018, así como:

CUENTAS	VALORES
15% Participación Trabajadores	454.53
Aportes Normales IESS	641.01
Provisión Decimo Cuarto Sueldo	321.67
Provisión Decimo Tercer Sueldo	32.44
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	1.917,43

NOTA 10.- PASIVOS NO CORRIENTES

La compañía no cuenta con pasivos no corriente.

NOTA 11.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	405,00
Utilidades Acumuladas	6506.77
Reserva Legal	73.58
Utilidad del Ejercicio	1579.74
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	8565.09

En el periodo 2018 no se repartió las utilidades a los socios y por lo tanto se registra utilidades acumuladas al 31 de Diciembre del 2018 y se justifica su valor.

NOTA 12.- INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a las ventas de los servicios de la actividad principal de la empresa desde el 1 de Enero al 31 de diciembre del 2018.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Ventas Netas Gravadas con tarifa di. de 0%	27564.06
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	27564.06

NOTA 13.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2018 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS	VALORES
Gastos de Personal	16271.66
Gastos Administrativos	8975.88
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	25247.54

NOTA 14.- GASTOS FINANCIEROS

Este grupo está compuesto por los valores pagados por concepto de gastos para el buen funcionamiento de la empresa.

CONCEPTO	VALORES
Servicios Bancarios	19.11
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	19.11

NOTA 15.- COSTOS Y GASTOS ALMACEN GENERAL

Este grupo está conformado por los valores pagados por concepto de gastos para el mantenimiento la empresa.

CONCEPTO	VALORES
Repuestos Almacen General	218.75
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	218.75