

## **CASAMATOUR AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (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 S/N y Machala y Pasaje Galazacón.

Realiza actividades de prestación de servicios turísticos.

##### **Criterio de empresa en marcha.**

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

#### **NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

##### **a) Preparación de los estados financieros.**

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía CASAMATOUR AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO 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**

No se mantiene una cartera de clientes puesto que todas las ventas de los servicios que se realizan son de contado.

##### **d) 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.

#### e) 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 1	1079.16
2. Bancos	223.06
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>1302.22</b>

**1. Caja.** - Son valores de los cuadros de caja al 31 de diciembre del 2019, y se los utiliza para pagos en efectivo.

**2. Bancos.** - Corresponde a los saldos de la cuentas bancaria destinada a las actividades de la compañía.

#### NOTA 4- INVERSIONES

La compañía no tiene inversiones en el presente periodo.

#### NOTA 5.- DEUDORES

##### 5.1. REEMBOLSO DE GASTO

Corresponde a los tours comprados como intermediarios pendientes de facturar y entregar a clientes.

CONCEPTO	VALORES
Reembolsos de Gastos	9233.44
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>9233.44</b>

##### 5.2. IMPUESTOS ANTICIPADOS

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

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Impuesto retenido	63.30
Anticipo Impuesto a la renta	155.48
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>218.78</b>

#### **NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, se detalla a continuación:

<b>CONCEPTO</b>	<b>US \$</b>
Equipos de Cómputo	209.82
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>209.82</b>

#### **NOTA 7.- ACTIVO DIFERIDO**

En el periodo 2019 la empresa no cuenta con activos diferidos.

#### **NOTA 8.- PROVEEDORES**

Se registran los proveedores de los servicios, los cuales se encuentra según como se detalla a continuación:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Proveedores	20.33
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>20.33</b>

#### **NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR**

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Retención en la Fuente.	11.62
Retención IVA Compras.	12.00
IVA Ventas 12%	144.64
Impuesto a la Renta Por Pagar	305.12
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>473.38</b>

## NOTA 10.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2019, así como:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
IESS Por Pagar	226.62
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	328.33
Provisión Décimo Tercer Sueldo	33.11
Participación Trabajadores Por Pagar	232.89
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>820.95</b>

## NOTA 11.- PATRIMONIO

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

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Aportes Socios	405,00
Reserva Lega	73.58
Utilidades Acumuladas	8086.50
Utilidad del Ejercicio	1014.59
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>9579.67</b>

En el periodo 2019 no se repartió las utilidades a los socios y por lo tanto se registra utilidades acumuladas al 31 de Diciembre del 2019 y se justifica su valor.

## NOTA 12.- INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a las ventas de los productos de actividad principal de la empresa desde el 1 de Enero al 31 de diciembre del 2019.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>VALORES</b>
Ventas Netas Gravadas con tarifa dif. de 0%	28645.66
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>28645.66</b>

## NOTA 13.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2019 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

<b>GASTOS</b>	<b>VALORES</b>
Descuento en Compras	-249.23
Propinas	727.92
Sueldos	12167.72
Aporte Patronal 11.15	1381.14
Décimo Tercer Sueldo	1013.98
Décimo Cuarto Sueldo	788.00
Alimentación y Refrigerio Personal	327.28
Gastos Administrativos	10838.94
Depreciación	69.93
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>10908.87</b>

#### **NOTA 14.- GASTOS FINANCIEROS**

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

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Servicios Bancarios	27.38
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2019</b>	<b>27.38</b>