

**SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR SELVYVAJES CIA LTDA**

**NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO 2015.**

**1.- ACTIVIDAD ECONOMICA.**

La Compañía SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR SELVYVAJES CIA LTDA, se constituye el 2 de octubre del año 2001 mediante Escritura Pública emitida por la Notaría Vigésima del cantón Quito, mediante resolución 5323 emitida el 7 de noviembre del 2001, está controlada por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, su actividad económica es el servicio de transporte de turismo, la dirección está en la Av. Villacres y Mariscal Sucre de la parroquia de Chuapicruz, del cantón Quito, Provincia de Pichincha.

**2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES**

**a. Bases de presentación -**

De acuerdo a la Ley Orgánica del Régimen Tributario en su Artículo 20 "Principios generales" dice que la contabilidad se llevará por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los Principios Generales Contables de General Aceptación, para registrar el movimiento económico y determinar el estado de Situación Financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo.

El Artículo 20 de la Ley Art. 20.- Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, enviarán a ésta, en el primer cuatrimestre de cada año:

a) Copias autorizadas del balance general anual, del estado de la cuenta de pérdidas y ganancias, así como de las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley;

b) La nómina de los administradores, representantes legales y socios o accionistas; y,

c) Los demás datos que se contemplaren en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías

Las depreciaciones, provisiones y amortizaciones se aplican de acuerdo a lo establecido en el Artículo 28, numerales; 3, 6 literal a); 7 literal b) del Reglamento a la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.

**b. Estimaciones Contables-**

Los Estados Financieros adjuntos están preparados y presentados aplicando en forma uniforme las Normas y Procedimientos establecidos por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, en cuyos postulados requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros. En opinión de de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrán llegar a diferir de sus efectos finales.

**c) Reconocimiento de ingresos y gastos -**

El financiamiento operativo de la entidad está dado por aportes mensuales de los socios los cuales son registrados como ingresos operativos el Balance de resultados.

Los gastos están sustentados mediante comprobantes de veta autorizados, se afectan a momento que se cancela la obligación.

ESTADOS FINANCIEROS (NOTA 2)

BALANCE GENERAL

Caja	50,00	
Bancos locales	2.075,84	
Documento y cuentas por cobrar clientes	2.180,00	
Otra cuentas por cobrar	833,54	
Crédito tributario a favor de la empresa	151,30	
Anticipo del impuesto a la renta	249,52	
Vehículos, Equipo de Transporte	131.211,68	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>136.701,88</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>LOCALES</b>	15,00	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	323,84	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJER.	173,15	
DIVIDENDOS POR PAGAR	673,35	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	131.725,76	
		<b>132.911,10</b>
Capital Suscrito	1.200,00	
Ingreso de nuevo socio	500,00	
Aportes para futuras capitalizaciones	1.050,00	
Reserva Legal	589,94	
Reservas Acumuladas	246,23	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.586,17</b>
<b>TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO</b>		<b>136.497,27</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		204,61

BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015

<b>INGRESOS</b>		
Servicio de transporte	15.130,00	
Ingresos Varios	28.227,54	
Aportes para administración	2.100,00	
<b>TOTAL</b>		<b>45.457,54</b>
<b>GASTOS</b>		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	10.917,00	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.326,42	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	893,22	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.250,00	
TRANSPORTE	14.758,93	
GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES)	325,60	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	15.646,03	
OTROS GASTOS	97,15	
COMISIONES	36,19	
OTROS	2,39	
<b>TOTAL</b>		<b>45.252,93</b>

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO  
POR EL METODO DIRECTO  
Periodo 2015**

Clases de cobros por actividades de operación		45.457,54
Cobros procedentes de ventas o prestación de servicios	15.130,00	
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones	30.327,54	
Clases de pagos por actividades de operación		45.252,93
Pagos a prov por el suministro de bienes y servicios		32.116,29
Pagos a por cuenta de los empleados		13.136,64
Otras entradas		- 973,19
Ince (disini) neto de efectivo y equivalente al efectivo		- 768,58
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		2.844,42
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo		2.075,84

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITA L	APORTE S	RESERVAS		UTILIDAD		TOTAL PATRIMONIO
	SOCIAL	ACCION ISTAS	LEGAL	ESPECIAL ES	ACUMULA DA	EPECI CTO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2014	1.200,00	1.050,00	496,82		346,23		3.093,17
VARIACIONES		-	93,12	800,00			893,12
Utilidad del ejercicio 2015						204,61	204,61
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2015	1.200,00	1.050,00	589,94	800,00	346,23	204,61	3.790,78

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO (Nota 3).**

En este grupo se registran los valores disponibles en dinero en efectivo, depósitos en cuenta de ahorros y la cuenta de integración del patrimonio. Su saldo al 31 de diciembre del año 2015 está constituido de acuerdo al siguiente detalle:

Caja Chica	50,00
Pichincha Cta. Cte. 3021356104	2.025,84

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NOTA 4).**

En esta cuenta se registra el valor de 833,54 dólares por concepto de pago en exceso a los señores transportistas que fueron contratados para cumplir con el contrato efectuado con la empresa Belowthe Line Tresenta.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 5)**

Al 31 de diciembre del año 2015 la cuenta propiedad planta está dado por el siguiente detalle:

PLACA	AÑO	MARCA	VALOR
PCC6008	2016	HYUNDAI	3,000.00
PUG0522	2007	HYUNDAI	3,000.00
PAC3943	2015	VOLKSWAGEN	46,427.68
PAC4001	2016	CHERY	14,633.93
PAC4029	2015	mitsubishi fuso	64,150.07
TOTAL			131,211.68

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES (NOTA 6)

Esta registrado las retenciones del IVA e impuesto a la renta.

Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr	48.84
Ret.10% I.R. (honorarios profesionales)	125.00
100% Retención del IVA	150.00

#### OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 7)

El saldo al 31 de diciembre del 2015 la cuenta presenta la siguiente información de acuerdo al siguiente detalle:

SOCIO	VALOR
José Oswaldo Heredia	3,000.00
Wilton Floresmilo Puetate	3,000.00
Oswaldo Hugo Argoti	46,427.68
Leónidas Plaza	14,633.93
Wilson Floresmilo Puetate	64,150.07
TOTAL	131,211.68

#### CAPITAL Y SUPERAVIT (NOTA 8)

El capital social de la compañía está compuesto por capital suscrito y pagado, aportes para futura capitalización y reservas.

Capital Suscrito	1,200.00
Aportes para futuras capitalizaciones	1,050.00
Reserva Legal	589.94
Ingreso de nuevos socios	500.00



Agencia de Viajes

**Selva y Viajes** Cia. Ltda.  
transporte turístico

Selva y Viajes

**INGRESOS DEL PERIODO (NOTA 9)**

Los ingresos obtenidos por la compañía están dados por aportes mensuales de los accionistas para cubrir los gastos de administración y por el servicio de transporte al 31 de diciembre del 2015, fueron de USD \$ 45.457,34

**EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 10)**

Son erogaciones que efectúa la compañía para cumplir con sus obligaciones al término del periodo 2015, sus gastos se describen a continuación: 45.252,93 como utilidad del ejercicio de 204,61



Licdo. Eduardo Mantilla A.  
CONTADOR .REG 35659