

## SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR SELVYVAJES CIA LTDA

### NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2017.

#### 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 Notaria Vigésima del cantón Quito, mediante resolución 5323 emitida el 7 de noviembre del 2001, está controlada por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, su actividad económica es el servicio de transporte de turismo, la dirección está en la Av. Villacres y Mariscal Sucre de la parroquia de Chaupicruz, 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 llevara 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 en 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 accionistas 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

Al 31 de diciembre del 2017

| 1                               | ACTIVO                                        | VALOR      | NOTAS      |
|---------------------------------|-----------------------------------------------|------------|------------|
| 1.1.01.01.02                    | Caja Chica                                    | 50.00      |            |
| 1.1.01.02.01                    | Pichincha Cta. Cte. 3031356104                | 4,911.43   | 3          |
| 1.1.02.05.01                    | Cientes Locales                               | 5,148.00   | 4          |
| 1.1.02.05.05                    | Aportes para administración                   | 1,205.00   | 4          |
| 1.1.02.08.03.05                 | Otras cuentas por Cobrar                      | 215.72     | 5          |
| 1.1.05.02.02                    | Retenciones del Impuesto a la Renta del ejer  | 815.89     | 6          |
| 1.2.01.09                       | Vehículos, Equipo de Transporte               | 171,901.68 | 7          |
| 1.2.01.12.05                    | Depreciación acumulada Vehículos              | -53,206.90 |            |
| Total Activos                   |                                               |            | 131,040.82 |
| 2                               | PASIVO                                        | VALOR      | TOTAL      |
| 2.1.03.01.01                    | Proveedores                                   | 5,071.03   | -          |
| 2.1.03.01.05                    | Honorarios Profesionales                      | 15.00      | -          |
| 2.1.07.01.01.02                 | Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr | 51.22      | -          |
| 2.1.07.05.01                    | 15% Participación a Trabajadores              | 173.15     | -          |
| 2.1.09.02.02                    | Otras Cuentas Por Pagar                       | 6.10       | -          |
| 2.1.09.02.10                    | Cuentas por Pagar Vehículos                   | 118,694.78 | -          |
| 2.1.09.10                       | Aporte para administración transitoria        | 1,205.00   | -          |
| Total pasivos                   |                                               |            | 125,216.28 |
| 3                               | PATRIMONIO                                    | VALOR      | TOTAL      |
| 3.1.01.01                       | Capital Suscrito                              | 1,200.00   |            |
| 3.1.02.01                       | Ingreso de nuevo socio                        | 1,000.00   |            |
| 3.2.01.01                       | Aportes para futuras capitalizaciones         | 1,050.00   |            |
| 3.4.01.01                       | Reserva Legal                                 | 632.37     |            |
| 3.6.01.01                       | Ganancias Acumuladas                          | 1,301.45   |            |
| Total Patrimonio                |                                               | -          | 5,183.82   |
| - UTILIDAD(PÉRDIDA) DEL PERIODO |                                               | -          | 640.72     |



Agencia de Viajes

**Selvy Viajes** Cia. Ltda.  
transporte turístico

**Selva y Viajes**

## BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017

| 4         | INGRESOS                                 | VALOR     | TOTAL            |
|-----------|------------------------------------------|-----------|------------------|
| 4.1.02    | VENTA DE SERVICIOS                       | 29,689.00 |                  |
| 4.3.05    | OTRAS RENTAS                             | 32,486.56 |                  |
|           | <b>INGRESOS OPERATIVOS</b>               |           | <b>62,175.56</b> |
| 5         | <b>GASTOS</b>                            |           |                  |
| 5.2.02    | GASTOS DE ADMINISTRACION                 | -         | 61,534.84        |
| 5.2.02.01 | SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES | 1,977.11  | -                |
| 5.2.02.02 | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL            | 164.69    | -                |
| 5.2.02.03 | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES    | 1,182.13  | -                |
| 5.2.02.15 | TRANSPORTE                               | 29,572.50 | -                |
| 5.2.02.16 | GASTOS DE GESTION                        | 238.32    | -                |
| 5.2.02.20 | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS         | 983.03    | -                |
| 5.2.02.21 | DEPRECIACIONES                           | 27,302.63 | -                |
| 5.2.02.27 | OTROS GASTOS                             | 50.70     | -                |
| 5.2.03    | GASTOS FINANCIEROS                       | 8.10      | -                |
| 5.2.04    | OTROS GASTOS                             | 55.63     | -                |
| X         | - UTILIDAD(PÉRDIDA) DEL PERIODO          | -         | 640.72           |

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

POR EL METODO DIRECTO

Periodo 2017

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Clases de cobros por actividades de operación                | 62,175.56  |
| Cobros procedentes de ventas o prestación de servicios       | 29,689.00  |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones           | 32,486.56  |
| Clases de pagos por actividades de operación                 | 34,232.21  |
| Pagos a prov. por el suministro de bienes y servicios        | 30,908.28  |
| Pagos a por cuenta de los empleados                          | 3,323.93   |
| Otras entradas                                               | -24,176.68 |
| Ince (dismi) neto de efectivo y equivalente al efectivo      | 3,766.67   |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo | 1,194.76   |
| Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo      | 4,961.43   |

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

César Villacrés Oe12-27 y Mariscal Sucre ☎ (02) 2299 247

Quito - Ecuador

selvyviajes2001@hotmail.com



Agencia de Viajes

**Selvy Viajes** Cia, Ltda.  
transporte turístico

Selva y Viajes

| EN CIFRAS COMPLETAS USS                | CAPITAL         | APORTES         | RESERVA       | UTILIDAD        |               | TOTAL PATRIMONIO |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|------------------|
|                                        | SOCIAL          | ACCIONISTAS     | LEGAL         | ACUMULADA       | EFECCIO       |                  |
| <b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2016</b> | 1.200,00        | 1.050,00        | 500,00        | 1025,16         |               | 3775,15          |
| <b>VARIACIONES</b>                     |                 |                 | 132,37        | 276,29          |               | 408,66           |
| <b>TOTAL AÑO 2016</b>                  | <b>1.200,00</b> | <b>1.050,00</b> | <b>632,37</b> | <b>1.031,45</b> |               | <b>4.183,82</b>  |
| Utilidad del ejercicio 2017            |                 | 1.000,00        |               |                 | <b>640,72</b> | 1000,00          |
| Saldo al final del periodo             | 1.200,00        | 2.050,00        | 632,37        | 1,031,45        | 640,72        | 5.183,82         |

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO (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 2017 está constituido de acuerdo al siguiente detalle:

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| Caja Chica                     | 50,00           |
| Pichincha Cta. Cte. 3031356104 | 4.911,43        |
| <b>Total</b>                   | <b>4.961,43</b> |

#### DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES (NOTA 4).

Al 31 de diciembre del 2017 registradas los servicios de transporte y Aportes para administración de los accionistas según se detallan a continuación:

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Hotel de Camerún            | 5.148,00 |
| Aportes para administración | 1.205,00 |
| Sr. Hernández Byron         | 455,00   |
| Sra. Méndez Alexandra       | 180,00   |
| Sr. Plaza Leónidas          | 570,00   |

#### ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES (NOTA 5)

En esta cuenta se registra las retenciones del impuesto a la renta al 31 de diciembre del año 2017 es de 815,89.

#### PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 6)

##### Vehículos, Equipo de Transporte

El saldo de esta cuenta es al 31 de diciembre del 2017 es de:

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Saldo según costo histórico | 171.901,68        |
| Depreciación acumulada      | 53.206,90         |
| <b>Saldo según balance</b>  | <b>118.694,78</b> |

| PLACA   | AÑO  | MARCA           | S.BALANCE         | depreciación | Saldo.<br>Diciembre<br>31/2017 |
|---------|------|-----------------|-------------------|--------------|--------------------------------|
| PUG0522 | 2007 | HYUNDAI         | 3.000,00          | 960,00       | 2.040,00                       |
| PAC3943 | 2015 | VOLKSWAGEN      | 46.427,68         | 14.856,86    | 31.570,82                      |
| PAC4001 | 2016 | CHERY           | 14.633,93         | 4.682,86     | 9.951,07                       |
| PAC4029 | 2015 | MITSUBISHI FUSO | 64.150,07         | 20.528,02    | 43.622,05                      |
| PAB2111 | 2013 | HYUNDAI         | 33.690,00         | 10.780,80    | 22.909,20                      |
| PCQ6844 | 2015 | HYUNDAI         | 10.000,00         | 1.398,36     | 8.601,64                       |
| Total   |      |                 | <b>171.901,68</b> | 53.206,90    | 118.694,78                     |

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES (NOTA 7)

En la cuenta proveedores se encuentran 2 facturas por pagar por servicios de transporte efectuados según detalle:

| N° Factura | Valor     |
|------------|-----------|
| 001001-410 | 2.535,31  |
| 001001-411 | 2.535,52  |
| Total      | 5.071,03. |

#### OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 8)

El saldo al 31 de diciembre del 2017 la cuenta presenta la siguiente información de acuerdo al siguiente detalle:

| SOCIO                     | VALOR      |
|---------------------------|------------|
| Byron Hernández           | 2.040,00   |
| Wilson Floresmilo Puetate | 66.351,25  |
| Oswaldo Hugo Argoti       | 31.570,82  |
| Leónidas Plaza            | 9.951,07   |
| Adriana Castelo           | 8.061,64   |
| TOTAL                     | 118.694,78 |

#### CAPITAL Y SUPERAVIT (NOTA 9)

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                         | 632,37   |



Agencia de Viajes

**Selvy Viajes** Cia. Ltda.  
transporte turístico

Selva y Viajes

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| Ingreso de nuevos socios | 1.000,00 |
| Ganancias acumuladas     | 1.301,45 |
| Total Patrimonio         | 5.183,82 |

#### INGRESOS DEL PERIODO (NOTA 10)

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 2017, fueron de USD \$ 62.175,56

#### EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 11)

Al 31 de diciembre del 2017 la Cia incurrió en los Siguietes gastos:

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| Sueldos y liquidaciones      | 1.977,11  |
| Servicios de transporte      | 29.572,50 |
| Gastos de Gestión            | 238,32    |
| Impuestos y contribuciones   | 983,03    |
| Depreciaciones               | 27.302,63 |
| Gastos financieros           | 50,70     |
| Comisiones bancarias y otros | 63,73     |
| Total                        | 61.534,84 |

  
Lcdo. Eduardo Bautista A  
CONTADOR .REG.33659