SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR SELVYVAJES CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIÓDO 2018

INTRODUCCIÓN (NOTA 1)

1.- ACTIVIDAD ECONÓMICA.

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 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 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 Articulo 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 venta autorizados y se afectan a momento que se cancela la obligación.

ESTADOS FINANCIEROS (NOTA 2)

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre del 2018

ACTIVO	-		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6.593,88		
ACTIVOS FINANCIEROS	183,78		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	737,66		
PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	89.630,51		
TOTAL ACTIVO			97.145,83
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES	720,80	-	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	387,83	-	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	89.720,51	-	
TOTAL PASIVOS			90.829,14
PATRIMONIO NETO	-	-	
CAPITAL	-		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.200,00		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN T	1.500,00		
APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZ	1.050,00		
RESERVA LEGAL	673,95		
GANANCIAS ACUMULADAS	1.675,64		
TOTAL PATRIMONIO			6.099,59
Utilidad del ejercicio			217,10

BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018

INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
VENTA DE SERVICIOS	7.264,67	
OTRAS RENTAS	31.149,77	
TOTAL INGRESOS		38.414,44
GASTOS		
	38.087,70	

GASTOS DE ADMINISTRACION		
GASTOS FINANCIEROS	19,20	
OTROS GASTOS	90,44	
TOTAL GASTOS		38.197,34
Utilidad del ejercicio		217,10

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL MÉTODO DIRECTO

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		ENTRADAS	SALIDAS
		ORIGEN	APLICACIONES
Utilidad neta	217,10		
Depreciaciones	960,00		
Total		1.177,10	-
Clientes Locales		5.096,79	
Otras cuentas por Cobrar		173,15	
Retenciones del Impuesto a la Renta del ejer		78,23	
Proveedores			4.865,23
Honorarios Profesionales		500,00	
Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr			34,50
100% Retención del IVA		125,00	
12% IVA en Ventas por pagar		150,00	
15% Participación a Trabajadores			77,04
Otras Cuentas Por Pagar			6,10
SUB TOTAL		7.300,27	4.982,87
Flujo neto de efectivo de actividades de operación		2.317,40	
ACTIVIDADES DE INVERSION			
Vehículos		-	-
SUB TOTAL			
Flujo neto de efectivo de actividades de operación		-	-
ACTIVIDADES DE FIANCIAMIENTO			
Cuentas por cobrar largo plazo			
Cuentas por pagar largo plazo			
Aumento del capital		500,00	-
Aumento de utilidades acumuladas		184,95	
SUB TOTAL		684,95	-
Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento			- 684,95
Incremento neto del efectivo			1.632,45

Saldo del efectivo al inicio del periodo			
Caja	50,00	-	
Bancos	4.911,43		
Total		4.961,43	
Saldo del efectivo al inicio del periodo			
Caja	52,30		
Bancos	6.541,58		
Total		6.593,88	
Saldo del efectivo al 31 de diciembre del 2018			1.632,45

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Movimiento de cuentas patrimoniales	Capital en acciones	Otros aportes	Aporte futura capitalización	Reservas	Utilidad acumulada	Utilidad del ejercicio	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre el 2017	1.200,00						1.200,00
Ingreso de nuevo accionista		1.000,00					1.000,00
Aporte para futura capitalización			1.050,00				1.050,00
Superávit por revaluaciones				632,37			632,37
Utilidad del ejercicio 2017					1.301,45	640,72	1.942,17
TOTAL PATRIMONIO 2017	1.200,00	1.000,00	1.050,00	632,37	1.301,45	640,72	5.824,54
Distribución año 2017						- 640,72	- 640,72
Ingreso de nuevo accionista 2018		500,00					500,00
Distribución periodo 2017				41,58	374,19		415,77
Utilidad del ejercicio 2018						217,10	217,10
TOTAL PATRIMONIO 2018	1.200,00	1.500,00	1.050,00	673,95	1.675,64	217,10	6.316,69

EFECTIVO 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 2018 está constituido de acuerdo al siguiente detalle que suma 6,593.88

Caja	52.30
Pichincha Cta. Cte. 3031356104	6,541.58

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NOTA 4)

En esta cuenta se registra el valor de USD $ 183,78 por aportes para administración por un valor de 90,00 y 51,21 a clientes de la empresa.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 5)

Al 31 de diciembre del año 2018 la cuenta propiedad planta está dado por el siguiente detalle: El costo histórico de la cuenta es de 168901.68con una depreciación acumulada de 79271.17, dando un saldo de 89, 630.51.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES (NOTA 6)

El saldo al 31 de diciembre del 2018 la cuenta presenta la siguiente información de acuerdo al siguiente detalle:

Proveedores	205.80	
Honorarios profesionales	515.00	
Total		720.80

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTE (NOTA 7)

Esta registrado las retenciones del Impuesto a la renta, del IVA y participación de empleados cuyo valor al 31 de diciembre del 2018 es de USD$ 387,83

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 8)
El saldo al 31 de diciembre del 2018 es de USD $ 89,630.51 valores adeudados a los Sr Socios de la compañía.

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
Otros aportes	1,500.00
Reserva Legal	673.95

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 2018, fueron de USD $ 38,414.44

EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 11)
Son erogaciones que efectúa la compañía para cumplir con sus obligaciones al término del período 2018, sus gastos se describen a continuación: 38.197,34 y como utilidad del ejercicio de 217,10

Lcdo. Eduardo Bautista A
CONTADOR REG 33859
José Arizaga E4-11 y Jorge Drom Edif. Zaldumbide Of. 20 Teléfono:2459 014 Cel. 091 452515
e-mail:servicontril20@yahoo.com Quito - Ecuador