



Agencia de Viajes

Selvy Viajes Cia, Ltda.
transporte turístico

Selva y Viajes

SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR SELVYVAJES CIA LTDA NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2019

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 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 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 2019

Cuenta	2019
ACTIVO	135.481,21
Activo corriente	8.681,56
Efectivo y equivalentes al efectivo	7.516,61
Cajas	52,30
Bancos locales	7.464,31
Activos financieros	441,21
Activos por impuestos corrientes	723,74
Crédito tributario a favor de la empresa	723,74
Activo no corriente	126.799,65
Propiedades .planta y equipo	126.799,65
Vehículos, Equipo de Transporte	246.607,22
(-) Depreciación acumulada propiedades, Planta	- 119.807,57
PASIVO	128.741,89
Pasivo Corriente	128.741,89
Cuentas y documentos por pagar- proveedores	1.125,00
Locales	1.125,00
Otras obligaciones corrientes	387,24
Otros pasivos financieros	127.229,65
Otras cuentas por pagar	126.839,65
Aporte para administración transitoria	390,00

PATRIMONIO NETO

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

Capital	6.221,95
Capital suscrito o asignado	2.700,00
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	1.200,00
Aportes accionistas para futura capitalización	1.500,00
Reservas	1.050,00
Resultados acumulados	686,19
Utilidad del ejercicio	1.785,76
	517,37

BALANCE DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019

INGRESOS	73.350,33
Venta de servicios	14.235,00
Otras rentas	59.115,33
GASTOS	72.832,96
Gastos de administración	57.609,33
Gastos financieros	4,70
Otros gastos	15.218,93
utilidad del ejercicio	517,37

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL METODO DIRECTO
Periodo 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	entradas		salidas	
		origen		aplicaciones
Utilidad neta	300,27			
Depreciaciones	- 67.560,67			
Total		- 67.860,94		-
Clientes Locales				300,00
Otras cuentas por Cobrar		300,00		
Retenciones del Impuesto a la Renta del ejer				56,49
Proveedores		205,80		
Honorarios Profesionales				610,00
Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr				9,41
100% Retención del IVA		10,00		

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

12% IVA en Ventas por pagar		
15% Participación a Trabajadores		
Otras Cuentas Por Pagar		40,00
SUB TOTAL	- 67.345,14	1.015,90
Flujo neto de efectivo de actividades de operación	- 68.361,04	
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Vehículos	104.729,81	- 37.169,14
SUB TOTAL	104.729,81	- 37.169,14
Flujo neto de efectivo de actividades de inversión	67.560,67	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Cuentas por cobrar largo plazo		
Cuentas por pagar largo plazo		
Aumento del capital	-	12,24
Aumento de utilidades acumuladas	-	110,12
SUB TOTAL	- -	122,36
Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento	-	122,36
Incremento neto del efectivo	-	922,73
Saldo del efectivo al inicio del periodo		
Caja	52,30	-
Bancos	6.541,58	
Total		6.593,88
Saldo del efectivo al inicio del periodo		
Caja	52,30	
Bancos	7.464,31	
Total		7.516,61
Saldo del efectivo al 31 de diciembre del 2018		922,73

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Al 31 de diciembre del 2019

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 2018	1.200,00						1.200,00
Ingreso de nuevo accionista		1.500,00					1.500,00
Aporte para futura capitalización			1.050,00				1.050,00
Superávit por revaluaciones				632,37			632,37

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

Utilidad del ejercicio 2018					1.675,64		1.675,64
TOTAL PATRIMONIO 201	1.200,00	1.500,00	1.050,00	632,37	1.675,64	-	6.058,01
Distribución año 2019							
Ingreso de nuevo accionista 2019							
Distribución periodo 2018				53,82	110,12		163,94
Utilidad del ejercicio 2019						517,37	517,37
TOTAL PATRIMONIO 2019	1.200,00	1.500,00	1.050,00	686,19	1.785,76	517,37	6.739,32

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO (Nota 3).

En este grupo se registran los valores disponibles en dinero en efectivo y depósitos en cuenta corriente Su saldo al 31 de diciembre del año 2019 es de USD 7.516,61

	2018	2019
Efectivo	52,30	52,30
Pichincha Cta. Cte. 3031356104	6.541,58	7.464,31

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NOTA 4).

En esta cuenta se registra los valores pendientes de cobro las mismas que suman 441,21, se detallan a continuación:

	2018	2019
Clientes Locales	51,21	51,21
Aportes para administración	90,00	390,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 5)

Al 31 de diciembre del año 2019 la cuenta propiedad planta está dado por los vehículos de propiedad de la empresa el saldo al 31 de diciembre se detalla a continuación:

PLACA	AÑO	MARCA	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO EN LIBROS
PAC3943	2015	VOLKSWAGEN	46.427,68	29.713,72	16.713,96
PAC4001	2016	CHERY		9.365,72	5.268,21

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

			14.633,93		
PAC4029	2015	MITSUBISHI FUSO	64.150,07	41.056,04	23.094,03
PAB2111	2013	HYUNDAI	33.690,00	21.561,60	12.128,40
PCQ6844	2015	HYUNDAI	10.000,00	4.598,36	5.401,64
		HINO	77.705,54	13.512,13	64.193,41
TOTAL			246.607,22	119.807,57	126.799,65

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR – PROVEEDORES (NOTA 6)

Al 31 de diciembre del 2019 esta cuenta se registra los servicios contables por pagar y se detalla a continuación:

Cuenta	2018	2019
Honorarios Profesionales	515,00	1.125,00

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIONN TRIBUTARIA (NOTA 7)

Al 31 de diciembre esta por declarar el 1% por compra de bienes; el 10% por honorarios y el 100% de retenciones del IVA que suma el valor de 301,13

Cuentas	2018	2019
Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr	16,72	26,13
Ret.10% I.R. (honorarios profesionales)	125,00	125,00
100% Retención del IVA	150,00	150,00

PARTICIPACION TRABAJADORES (NOTA 8)

En esta cuenta se registra el 15% de participación de empleados y trabajadores del ejercicio

Cuentas	2018	2019
15% Participación a Trabajadores	96,11	86,11

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 9)

En esta cuenta se agrupan los depósitos por confirmar, cuentas por pagar vehículos y aportes para administración el saldo al 31 de diciembre del 2019 es de 127.229,65

Cuenta	2018	2019
Depósitos por confirmar	0	40,00
Cuentas por Pagar Vehículos	89.630,51	126.799,65
Aporte para administración transitoria	90,00	390,00

CAPITAL Y SUPERAVIT (NOTA 10)

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

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
Ganancias acumuladas	1785,76
Reserva legal	686,19

INGRESOS DEL PERIODO (NOTA 11)

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 2019, fueron de USD \$ 73.350,33

EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 12)

Son erogaciones que efectúa la compañía para cumplir con sus obligaciones al término del periodo 2019, sus gastos se describen a continuación: 72.832,96, como utilidad del ejercicio de 517,37


Lcdo. Eduardo Baptista A.
CONTADOR, REG. 33659