

<p style="text-align: center;">INTERTURING CIA LTDA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018</p>

POLÍTICAS CONTABLES

La Compañía Limitada Interturing, está constituida desde el 30 de diciembre del 2008, de conformidad a la Ley de Compañías, creada bajo Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.A.DIC.515 del 12 de Diciembre de 2008 . Compañía radicada en el Ecuador, su domicilio principal es la ciudad de Ambato.

La compañía INTERTURING CÍA. LTDA., cuenta con la actividad principal de servicio de Agencia de Viajes y Operadora de Turismo, venta de paquetes vacacionales que incluyan estadías en resorts y hoteles.

La Compañía Limitada Interturing está conformada por 2 accionistas, que tienen las siguientes participaciones:

- 1 Socios con 396 participaciones de un dólar cada uno,
- 1 Socio con 4 participaciones de un dólar cada uno, dando un total de 400 participaciones de un dólar cada uno, por ende un capital de \$ 400, OO.

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, y en sus aspectos más importantes a las NIIFS (Normas Internacionales de Información financiera)

BASES DE ACUMULACIÓN: Las transacciones que se originan por su movimiento, estas son registradas en algunos casos cuando se pagan o se liquidan, y en otros casos cuando se ocurren.

EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE: La Compañía considera efectivo y equivalentes, los valores ingresados en caja chica y bancos, no se contabilizan como efectivo los cheques que recibe la Empresa con fechas posteriores a la del día de su transacción.

INVENTARIOS: Los inventarios se controla con el método promedio, existe Auxiliares específicos por cada grupo de activos que la empresa posee.

PLANTA Y EQUIPO: Los Activos adquiridos son ingresados al precio neto de compra, y en el momento que se da la transacción, por lo que son incorporados inmediatamente.

DEPRECIACIÓN: La depreciación se efectúa en base al costo de los activos y a la fecha de adquisición y a los valores que constan en el Aux. de control, el método es el de línea recta, sin considerar valor residual, el porcentaje de depreciación está considerado según lo que determina el Reglamento de Ley de Régimen Tributario para los Activos Fijos, (Edificios 5 %, Maquinaria, Equipo, Muebles y Enseres 10 %, Equipo de Computación 33.33 %. En particular, la depreciación se ha realizado mensualmente, de todos los bienes de la Compañía

RESUMEN CUENTAS DEL ACTIVO

1.- EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE: El detalle de caja y su equivalente al 31 de Diciembre de 2018 es de

ACTIVO CORRIENTE	
DISPONIBLE	
Caja Chica	1.816.81
Banco Pichincha Cta. Cte. 3507433204	35.351.11
Produbanco Cta. Cte. 2080011795	24.616.79
TOTAL CORRIENTE DISPONIBLE	61.784.71

2.- RECAP Tarjetas de Crédito. Los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre-2018 son de:

EXIGIBLE	
EXIGIBLE CORTO PLAZO	VALOR
RECAP Tarjetas de Crédito	38.00
Anticipos Pagados IR	861.73
TOTAL CORRIENTE EXIGIBLE	899.73

3. -PROVISIÓN CTAS INCOBRABLES El movimiento para cuentas incobrables en el presente periodo no se ha considerado ya que por política de la empresa las ventas son de contado o con tarjetas de crédito, las mismas que aseguran el cobro al cliente.

4.- Las demás cuentas del grupo del activo corriente durante el ejercicio 2018 se fueron liquidando por lo que al final del periodo estas cuentas se quedaron en cero (0).

5.- ACTIVOS NO CORRIENTES: Lo que dispone la empresa se demuestra en el siguiente cuadro, contabilizando y registrando como establece la Ley y las normas NIIFS.

ACTIVOS FIJOS	
DEPRECIABLE	valor
Equipo y Herramientas	738.15
Deprec. Acum. Equipo y Herram.	- 151.90
Muebles y Enseres	5.518.85
Deprec. Acum. Muebles Enseres	- 1.333.61
Equipo de Computo	4.628.75
Deprec. Acum. Equipo de Computo	- 3.658.41
Vehiculo	25.000.00
Deprec. Acum. Vehículo	- 7.256.79
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	23.485.04

6.- ACTIVOS DIFERIDOS: La empresa cuenta con un mínimo de valor correspondiente a este grupo de cuentas, \$ 1.043,61 lo que significa que en el transcurso del periodo estos saldos se liquidaran.

CUENTAS DEL PASIVO

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PROVEEDORES: El valor de cuenta por pagar al 31-12-2018 asciende a \$. 30.033.85 que corresponde a proveedores corrientes. Obligaciones laborales y fiscales pagaderas dentro del plazo previsto.

8.- Las cuentas del pasivo corriente que se detallan a continuación han tenido su tratamiento normal dentro de las operaciones que realiza la compañía, sin que hayan tenido una relevancia que se pueda explicar en forma minuciosa, están dentro del plazo previsto y serán canceladas paulatinamente.

PASIVOS	VALOR
PASIVO CORRIENTE	
CORTO PLAZO	
SUELDOS POR PAGAR	2.052.97
PROVIS. BENEFICIOS SOCIALES	867.58
IVA POR PAGAR	126.99
IESS POR PAGAR	458.01
1,2, 5, 8, 10 % RETF POR PAGAR	148.45
30,70 Y 100_ % DE RETF FUENTE	216.00
15% utilidad Trabajadores	1.119.33
22% imp. A la renta	1.395.44
TOTAL PASIVO CORRIENTE	6.384.77

9.- JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO: Son obligaciones que serán canceladas en el largo plazo por lo que no hay urgencia de pagos y la empresa podrá usar esos fondos para las operaciones corrientes, el valor al 31-12-2018 asciende a:

PROV. JUBILAC.PATRONAL	1.859.57
PROV. DESAHUCIO	1.503.02
TOTAL LARGO PLAZO	3.362.59

10.- CAPITAL SOCIAL.- El capital suscrito y pagado de la Compañía es de \$ 400,00 constituido en 400 participaciones de \$ 1, 00 cada acción, se demuestra el distributivo de capital en el siguiente cuadro.

CÉDULA/RUC/PASAPORTE	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	NACIONALIDAD	PARTICIPACIONES
1802944718	PAZMIÑO LOPEZ PAULINA SOLEDAD	ECUADOR	396
1803341534	PAZMIÑO LOPEZ CRISTINA MARIA	ECUADOR	4
		TOTAL	400

11.- SUPERAVIT ACUMULADO En el presente ejercicio el rubro asciende a 42.084.43 que se mantendrá para futuras capitalizaciones.

12.- UTILIDAD DEL EJERCICIO: El superávit que obtuvo la compañía en el ejercicio 2018 fue de \$ 7.462.22 valor que es muy poco pero al menos es un superávit, ya que si comparamos con los periodos anteriores estos reflejan un déficit, por lo que la compañía se está fortaleciendo.

Resultados Acumulados	42.084.43
Resultados del periodo marzo 2018	4.947.45
TOTAL PATRIMONIO	47.031.88

ESTADO DE OPERACIONES

13.- VENTAS: El rubro más importante en el desarrollo de la compañía son las ventas netas por servicios de boletería y trámites de visado que se realiza, al cierre del ejercicio 31-12-2018 arrojaron valor por los siguientes rubros.

VENTAS	VALOR
Ingreso - COMISION	9.585.25
Ingreso - TOURS	66.376.97
Ingreso - BOLETOS	51.697.17
Ingreso - FORMULARIOS Y TRAMITES VARIOS	15.992.32
Ingreso - SEGUROS DE VIAJE	8.462.55
Ingreso - SERVICIO DE TRANSPORTACION	53.57
Devoluciones - Reembolso	220.70
VENTAS BRUTAS	152.388.53

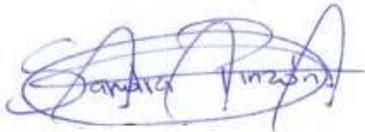
14.1 LA CUENTA INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO / DE OPERADORAS DE TRANSPORTE. SON valores que tienen que ser reembolsados a las operadoras de turismo y en ningún momento constituyen ingresos de la compañía, estos valores durante el ejercicio ascendió a \$ 740 318.97, retornando exactamente la misma cifra hacia las operadoras.

15.- COSTOS Y GASTOS, estos rubros dentro del ejercicio económico del 2018 han tenido su tratamiento normal, correspondiendo pagos, y costos laborales, operacionales y financieros que la compañía realiza por sus operaciones comunes y corrientes., el valor asciende a:

(-) COSTO DE VENTAS	
Costo - Comisión	3.573.65
Costo Reembolso Casintour IVA - Tasas	2.016.42
Costo Tours	46.361.47
Costo Seguro de Viaje	6.982.18
Costo Transportación Pasajeros	2.580.00
Costo Servicio Propina	1.202.07
Devolución Costo Seguros de viaje	486.94
(=) COSTO DE VENTAS	63.202.73

GASTOS	valor
(-) GASTOS DE PERSONAL	34.444.86
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION GENERAL	47.278.72

NOTA: Las presentes ACLARACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS, está realizada de acuerdo a las NIIF, la información que se detalla está respaldada en sus respectivos mayores y auxiliares,



Ing. Sandra Pinzón
CONTADORA