

AGLAIA TOUR CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
En dólares americanos

	Nota	2015	2014
ACTIVOS:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	2.349,33	3.830,45
Cuentas por cobrar comerciales		0,00	28,14
Otras cuentas por cobrar		1.852,25	136,48
Otras cuentas por cobrar empleados	2	9.404,17	0,00
Activos por impuestos corrientes		1.900,27	2.556,88
Anticipos a proveedores	3	5.854,50	33.000,78
Propiedad planta y equipos		522,94	522,94
TOTAL ACTIVOS		21.883,46	40.075,67

PASIVOS			
Cuentas por pagar proveedores comerciales		3.981,71	345,55
Obligaciones acumuladas trabajadores	4	27,91	808,18
Participacion Trabajadores		499,38	717,97
Impuesto a la Renta por pagar		553,99	895,07
Obligaciones Corrientes con el SRI		2.925,70	244,39
Obligaciones Corrientes con el IESS		1.167,08	699,41
Anticipo de Clientes		4.000,00	17.396,22
Otras cuentas por pagar no corriente		0,00	17.517,02
TOTAL PASIVOS		13.155,77	38.623,81

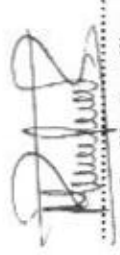
PATRIMONIO			
Capital pagado	5	6.000,00	6.000,00
Aporte para futuras capitalizaciones		5.000,00	0,00
Ganancias Acumuladas		3.410,75	237,32
Perdidas Acumuladas		(7.958,89)	(7.958,89)
Utilidad (pérdida) del ejercicio		2.275,83	3.173,43
TOTAL PATRIMONIO		8.727,69	1.451,86
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		21.883,46	40.075,67


 Ing. Cecilia Fustillos
 Contadora General


 M. Sara Fierro
 Gerente General

AGLAIA TOUR CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Ingresos Ordinarios	33.477,03
Servicios de Intermediacion	33.477,03
Otros Servicios	-
(-) Costos por servicios	<u>(1.104,88)</u>
(+) Ingresos por reembolsos	
(-) Costos y Gastos por reembolsos	
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>32.372,15</u>
(-) Gastos de Administracion	(16.465,12)
Gastos de Ventas	(12.577,84)
(=) UTILIDAD OPERATIVA	3.329,19
(+/-) Otros Ingresos	-
(+/-) Otros Gastos	<u>-</u>
(=) UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	3.329,19
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	(499,38)
(=) UTILIDAD ANTES DE IMP. A LA RENTA	2.829,81
22% IMPUESTO A LA RENTA	(553,99)
(=) UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	2.275,82



Ing. Cecilia Fustillos
 Contadora General



U.c. Sara Fierro
 Gerente General

AGLAI A TOUR CIA LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
en Dólares Americanos

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
	301	302	30401	30402	30601	30602	30701	30702	
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	6,000.00	5,000.00	-	-	3,410.75	- 7,958.89	2,275.83	-	8,727.69
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	6,000.00	-	-	-	237.32	- 7,958.89	3,173.43	-	1,451.86
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	6,000.00				237.32	- 7,958.89	3,173.43		1,451.86
CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES:									0
CORRECCION DE ERRORES:									0
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	5,000.00	-	-	3,173.43	-	897.60	-	7,275.83
Aumento (disminución) de capital social									-
Aportes para futuras capitalizaciones		5,000.00							5,000.00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							2,275.83		2,275.83

AGLAJATOUR CIA LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
 En Dólares Americanos

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	(1.481,12)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(6.481,12)
Clases de cobros por actividades de operación	50.199,68
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	70.505,95
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	-
Otros cobros por actividades de operación	(20.306,27)
Clases de pagos por actividades de operación	(58.678,93)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(39.167,49)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	(19.511,44)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(444,72)
Intereses pagados	2.442,85
Otras entradas (salidas) de efectivo	-

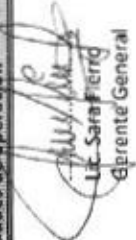
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	5.000,00
Aporte en efectivo por aumento de capital	5.000,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	-

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(1.481,12)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3.830,45
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2.349,33

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	3.325,19
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	3.325,19

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(9.810,31)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	33.028,92
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(1.715,76)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
(Incremento) disminución en inventarios	-
(Incremento) disminución en otros activos	(14.602,06)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(13.760,06)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(15.730,78)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(1.030,57)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	4.000,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	-

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(6.481,12)
 Ing. Cecilia Fustillos Contadora General	 J.C. Sarafierro Gerente General

AGLAIÁ TOUR CIA LTDA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

acuerdo con la norma que exige la devolución de este anticipo. Es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2014, por lo que el impuesto debido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

3.7. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable. Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje la valoración en el mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. El incremento en la provisión con motivo del paso del tiempo se reconoce como un gasto por intereses.

3.8. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

3.9. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.10. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.11. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.12. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

AGLAIÁ TOUR CIA LTDA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes, entendiendo por estos: Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

3.13. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay eventualidades tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

NOTAS FINANCIERAS

4.1 Efectivo y equivalentes

Se compone del saldo final arrojado en Bancos al cierre de Diciembre 31 de 2015 por valor de \$2349,33 una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de la Compañía correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arrojó un moderado margen de liquidez para trabajar a comienzos del año 2014, e incluso se podía concluir que al cierre del ejercicio 2014, la Compañía dispone de liquidez en forma inmediata para cubrir en su totalidad con las deudas.

Detalle		Se refiere a:	
2015	2014	US \$	US \$
57,50	-	Caja	
2.291,83	3.830,45	Banco del Pichincha	
2.349,33	3.830,45		

4.2 Anticipos a Empleados

Se compone del Saldo Final de anticipos entregados a los empleados, los mismos que deberán liquidar en los próximos meses.

Detalle		US \$	
2015	2014	US \$	
4.496,10	-	Maria Elvira Zuleta	
3.765,85	-	Zarita Fierro Larco	
1.142,22	-	Nancy Pantoja	
9.404,17	-	SUMA	

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación determinados en función de la vida útil estimada de los diferentes elementos.

Concepto	Vida útil
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicio, tanto interno como externo, de que el valor neto de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

3.4. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización.

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se valoran los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene delimitada una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo venenito, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que existe alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad, a la fecha de emisión de estos estados financieros.

3.5. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un período medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

3.6. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se esperan que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los períodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta delimitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de

AGLAIÁ TOUR CIA LTDA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INFORMACIÓN GENERAL

AGLAIÁ TOUR CIA LTDA: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador en la Provincia de Pichincha cantón Pedro Moncayo, según escritura del 01 de agosto del 2011, inscrita en el Registro Mercantil de Quito con fecha 22 de septiembre de 2011 número 3202. La empresa se dedicará a la promoción y desarrollo por cuenta propia o a través de terceros de turismo interno y externo, así como todas las actividades relacionadas con la misma, el plazo de duración es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del fecha 22 de septiembre de 2011

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, calle Tarqui No 15-44 y Av. 10 de Agosto, edificio Karina Dos.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792335485001 expediente No. 141598.

1. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico. La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 08 Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicadas en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08 G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

AGLAIÁ TOUR CIA LTDA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.5. Período Contable

El período contable está comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014, para la presentación del Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo.

3. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2014, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración:

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición, su depreciación se calcula aplicando el método de línea recta sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual.

AGLAIA TOUR CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

4.2 Anticipos a Proveedores

Se compone del Saldo Final de anticipos entregados a los proveedores mayoristas por un valor de USD \$ 5854,50 dólares correspondientes a servicios turísticos para la compra de paquetes a desarrollarse en el próximo año el detalle es el siguiente:

Detalle			
Anticipos a Proveedores	US \$	2015	2014
Kem Tours	-	-	4,000,00
Olym Tours	-	-	24,860,00
Otros	5,854,50	5,854,50	4,140,78
SUMAN	US \$	5,854,50	33,000,78

4.3 Obligaciones Acumuladas con Trabajadores

El detalle es como sigue:

Detalle			
Obligaciones Acumuladas	US \$	2015	2014
Sueldos	-	-	240,22
Décimo Tercero	-	-	28,78
Décimo Cuarto	-	-	260,12
Vacaciones	27,91	27,91	27,91
Fondos de Reserva	US \$	27,91	808,18
SUMA	US \$	27,91	808,18

4.4. Capital

Al 31 de diciembre de 2014 el capital suscrito y pagado representa la suma de US \$ 6000,00 dividido en 6000 participaciones de un dólar cada una, distribuido en cuatro partes iguales de un mil quinientas participaciones de conformidad con lo expuesto en escritura pública del 01 de agosto del 2011, y debidamente inscrita en el registro mercantil, actualmente la nómina de socios el detalle es como sigue:

NOMBRE	%	Aportación
Elvira Zuleta	33%	1980
Nancy Pantoja	33%	1980
Sara Fierro	34%	2040
TOTAL	100%	6000

En este año se ha realizado un aporte de las socias como aporte de Futuras Capitalizaciones por un valor de USD \$ 6000,00, conforme el porcentaje de aportación de cada una de las socias, para incrementar en lo posterior el capital social, y subsanar pérdidas acumuladas de años anteriores.

AGLAIA TOUR CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Existe una pérdida acumulada de USD \$ 7958,89 dólares correspondientes a años anteriores, y unas ganancias acumuladas de USD \$ 3410,75, en este año 2015 se obtuvo una utilidad neta de USD 2275,83, la misma que se mantendrá y no será distribuida para las socias.

Conciliación tributaria

CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	3,329,19
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	(499,38)
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	395,76
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANT.	(707,45)
UTILIDAD GRAVABLE	2,518,12
IMPUESTO CAUSADO	553,99
(-) ANTICIPO DE RENTA	(402,70)
(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	151,29
(-) SALDO PENDIENTE DE PAGO	47,34
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	(41,39)
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	(1,115,12)
(=) SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	(957,82)

5. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General

Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 11 hojas, incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.