

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2015
BALANCE GENERAL

ACTIVO.- El activo presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2015 de 66,223.97 USD distribuido de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Presenta un saldo en libros al cierre del ejercicio económico de 22,365.14, existe un fondo de caja chica de 60.00 USD para gastos menores, mantiene 2 cuentas corrientes en bancos locales así como una cuenta en un banco en los Estados Unidos, todas debidamente conciliadas y apegado a la normativa legal vigente.

CUENTAS POR COBRAR.- Presenta un saldo en libros al cierre del ejercicio económico de 15,558.1, dado por anticipos entregados a las operadoras de turismo para la ejecución de los tours que serán ejecutados durante el primer semestre del 2016, este rubro con presenta en sus balances cuentas por cobrar mayores a 1 año.

ANTICIPOS TRIBUTARIOS SRI.- al 31 de diciembre del 2015 presenta en libros un saldo de 6,357.91 USD, luego del cálculo de Impuesto a la renta por pagar, este valor tiene relación y concordancia con el formulario 101 de Impuesto a la renta presentado al Servicio de Rentas Internas del ejercicio económico 2015.

CREDITO TRIBUTARIO IVA.- EL 31 de diciembre del 2015 presenta en libros un saldo de 3,311.65 USD debido a que las compras con IVA han sido superiores a la ventas con el mismo rubro durante el 2015 y en años anteriores, este saldo tiene relación y concordancia con el formulario 104 de IVA que se presentó al mes de diciembre del 2015 al Servicio de Rentas Internas.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.- Presenta en libros al 31 de diciembre del 2016 un saldo de 16,730.47 USD correspondiente a anticipo a proveedores para la ejecución de tours a través de los operadores.

ACTIVO FIJO.- Al 31 de diciembre del 2015 se presenta un valor en libros de 1,900.59 USD, saldo que refleja el valor razonable de los activos a diciembre 2015, apegado a la normativa legal vigente para el tratamiento de activos fijos, el método de cálculo utilizado es el de línea recta.

PASIVO.- El pasivo presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2015 de 140.00 USD que corresponde a la cuenta por pagar a proveedores generado en el mes de diciembre del 2015.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- Presenta en libros al 31 de diciembre del 2015 un saldo de 2,762.43 USD debido a las obligaciones contraídas con el SRI por ser agente pasivo de las retenciones en la fuente e IVA mensual, el saldo es igual a la sumatoria presentada en el formulario 103 de retenciones en la fuente y 104 del impuesto al valor agregado del mes de diciembre 2015 al Servicio de Rentas Internas en las fechas y plazos establecidos.

OBLIGACIONES CON EL IESE.- Presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2015 de 408.91 USD correspondiente a los valores a cancelar por concepto de aportaciones Individual y Patronal para con el IESE por el mes de diciembre 2015.

OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.- Presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2015 de 484.13 USD correspondiente a los valores a cancelar por concepto

104

de décimo tercer del período dic-2015 – nov-2016, décimo cuarto sueldo jul 2015 – jun 2016, conforme la normativa legal vigente.

PROVISIONES CORRIENTES.- Presenta un saldo en libros al 31 de diciembre del 2015 de 300 USD, debido a la provisión de gasto de los servicios contables, ya que el contador de la compañía genera la facturación del servicio en el mes posterior al mes de operación del servicio, pero el valor se lo provisiona para reflejar el gasto en el mes correspondiente o donde se originó.

ANTICIPO DE CLIENTES.- Presenta un saldo en libros al 31 de diciembre del 2015 de 49,102.15 USD, corresponde a los anticipos dados por los clientes durante el ejercicio 2015 para la operación de los tours en el territorio ecuatoriano en las fechas establecidas para dichos tours, estos valores son administrados por la compañía para ejecutarlos conforme las fechas establecidas para cada servicio y coordinar con los proveedores a quienes se les anticipará para su correspondiente ejecución.

FONDOS POR LIQUIDAR.- Presenta un saldo en libros al 31 de diciembre del 2015 de 328.36 USD, corresponde al IVA liquidado por concepto de reembolso de compras y de ventas presentados durante el ejercicio 2015, este valor se liquidará con el cruce de los reembolsos en compras que se generará durante el 2016.

PATRIMONIO.- El patrimonio presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2015 de 12,697.99 USD distribuido de la siguiente manera;

CAPITAL SOCIAL.- el saldo en libros al 31 de diciembre del 2015 es de 8,000.00 USD por el aporte que realizaron los socios para la constitución de la compañía y que es igual a lo que detallan los estatutos de la compañía presentados e inscritas en el Registro Mercantil.

RESERVA LEGAL.- Presenta un saldo en libros al cierre del ejercicio económico 2015 de 4,000.00 USD.

UTILIDADES-PERDIDAS AÑOS ANTERIORES.- al 31 de diciembre del 2015 que en libros un saldo de (322.34) USD.

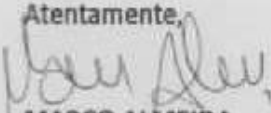
UTILIDAD DEL EJERCICIO.- La utilidad del ejercicio al cierre del ejercicio económico es de 373,67 USD, debido a que los ingresos fueron mayores a los gastos generados.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS.- Existe un ingreso en al año 2015 de 42,693.98 USD, producto de la facturación realizada durante el ejercicio económico 2015 y presentado en el formulario 101 de declaración de Impuesto a la Renta y de otros ingresos generados por la penalidad en la no operación de tours durante el ejercicio 2015.

GASTOS.- El gasto presenta un valor en libros al 31 de diciembre del 2015 de 42,130.37 USD que se ha dado producto de los gastos generados en el giro normal del negocio en el presente ejercicio económico.

Atentamente,


MARCO ALMEIDA

CONTADOR GENERAL GTL TURISMO