

**WAY TOURISM AGENCIA DE VIAJES CIA.LTDA.**

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

WAY TOURISM. es una Institución de carácter jurídica de derecho privado, legalmente constituida el 25 de Octubre del 2012.

Su actividad es: Suministro de información, asesoramiento y planificación en materia de viajes, organización de excursiones, alojamiento, transporte para viajantes y turistas. Se encuentra ubicada en el Distrito Metropolitano de Quito en las calles Lallement oe4-37 y América

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2016 fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:** Este rubro está conformado por, Bancos Cuenta Corriente, como se detalla a continuación:

<b>FONDOS DISPONIBLES:</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
BANCOS	97,62

**2. CRÉDITO TRIBUTARIO (ADQUISICIONES):**

Crédito tributario está conformado por todas las Adquisiciones que se han realizado en el mes de Diciembre del 2016.

<b>CRÉDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIONES:</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
CRÉDITO TRIBUTARIO (POR ADQUISICIONES)	4,78

### 3. CRÉDITO TRIBUTARIO (POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA EN VENTAS):

Crédito tributario está conformado por todas las retenciones en la fuente de Iva que se han realizado en el mes de Diciembre del 2014, al no tener actividad en el año 2015 este valor se mantuvo, para que en el año 2016 se tomó parte de éste crédito tributario a favor.

<b>CRÉDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES :</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
CRÉDITO TRIBUTARIO (POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA VENTAS)	89,88

### 4. 2% RETENCIONES EN LA FUENTE EN VENTAS):

Crédito tributario está conformado por todas las retenciones en la fuente que nos han realizado en ventas en el mes de Diciembre del 2014, al no tener actividades en el año 2015 estos valores se mantuvieron, en el año 2016 se tomó como parte de pago del impuesto a la renta.

<b>2% RETENCIONES EN LA FUENTE VENTAS</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
2% RETENCIONES EN LA FUENTE VENTAS)	32,98

**5. IMPUESTO A LA RENTA:** Este valor corresponde una vez ya deducido los costos y gastos se obtuvo la utilidad operacional de la cual toma el valor en retenciones en la fuente en ventas 2% del año 2014.

Se detalla a continuación el proceso:

<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR : CRUCE CON RETENCIONES</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
UTILIDAD OPERACIONAL ANTES DE IMPUESTO	416,90
(*)22% IMPUESTO A LA RENTA	91,72
(-) RETENCIONES IMPUESTO RENTA EMITIDO POR CLIENTES 2014	<u>124,70</u>
<b>(=)IMPUESTO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE EN RETENCIONES</b>	<b>32,98</b>

**6. CUENTAS POR PAGAR:** Valores que tenemos que pagar a nuestro socio por préstamo a la empresa para el proceso de las actividades de la compañía que mantuvo en año 2014, se mantuvo esta deuda en 2015, y en el año 2016 se ha pagado una parte de esta cuenta quedando un saldo a pagar.

<b>CUENTAS POR PAGAR SOCIO</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
CUENTAS POR PAGAR SOCIO	562,25

**7. CAPITAL:** Está constituido por el Capital Suscrito de los Socios

**1. SOCIO:** GAVILÁNEZ CORONADO ANDREA ESTEFFANY

<b>CAPITAL:</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
SOCIO: GAVILÁNEZ CORONADO ANDREA	380,00

**2. SOCIO:** MIRANDA PALACIOS DANNY VINICIO

<b>CAPITAL</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
SOCIO: MIRANDA PALACIOS DANNY VINICIO	20,00

**8. PÉRDIDA EJERCICIO ANTERIOR AÑO 2014:** En el ejercicio fiscal 2014 se registró la pérdida porque en la empresa se generaron más gastos que ingresos. y en el año 2015 no generó ninguna actividad comercial por lo que esta pérdida se ve reflejada en este año también.

<b>PÉRDIDA EJERCICIO ANTERIOR AÑO 2014:</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
PÉRDIDA EJERCICIO ANTERIOR	1.062,16

**9. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO FISCAL AÑO 2016:** En el ejercicio fiscal año 2016 se registró la utilidad neta.

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO FISCAL 2016:</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO FISCAL AÑO 2016	325,18

**10. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:** Corresponde a todos los ingresos del año fiscal 2016 detallados a continuación:

- Ingresos por actividades de turismo

<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS :</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
Ingresos por Proyectos de turismo	12.494,74

**11. COSTOS Y GASTOS DE VENTAS:** Corresponde a los desembolsos relacionados con la actividad productiva que la empresa ha incurrido para el cumplimiento de sus objetivos como:

- Costo de venta relacionado directo a la actividad
- Costos de Hospedaje.
- Costos Alimentación
- Costos de viajes
- Otros Gastos

<b>COSTOS Y GASTOS DE VENTAS:</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD.</b>
COSTOS Y GASTOS DE VENTAS	12.077,84

**12. RESULTADOS OBTENIDOS:** En el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2016. Way Tourism. Obtuvo una utilidad neta de \$ 325,18 (Trescientos veinte y cinco con 18/100).

Los valores de cada una de las cuentas tanto de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos se encuentran reflejados en el Balance General y en el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2016.