

V Y TOURS CIA LTDA

INTRODUCCION

1. Se ha preparado los estados financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estados de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2016, así como las Notas de Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

2. La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar, mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores ya sea como el resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
3. Los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos la situación financiera de V Y TOURS CIA LTDA al 31 de diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución de patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esta fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

V Y TOURS CIA LTDA es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura, inscrita en el Registro Mercantil, de la ciudad de Cuenca.

Objeto Social: La empresa se dedica al turismo en la venta de paquetes turísticos dentro y fuera del país.

Plazo de duración: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

Domicilio principal de la empresa: Calle Francisco Martínez (esq) y Av. General Escandón, Cuenca – Ecuador

Domicilio Fiscal: En la ciudad de Cuenca con RUC: 0190359050001

Forma legal: Compañía Limitada.

Estructura organizacional y societaria: La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.



ING. MARCO VIVAR
CONTADOR
MAT# 045774

Y TOURS CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

Los estados financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF y para Pymes

NOTA # 1

CAJA-BANCOS

CONCEPTO	2016	2015
Cta corriente del banco del Pichincha y	1756,89	1047,22

NOTA # 2

CRÉDITO TRIBUTARIO

CONCEPTO	2016	2015
Crédito Tributario por IVA	987,43	951,46
Crédito Tributario por Renta	1451,91	4299,78
Saldo final	2439,34	5251,24

NOTA # 3

ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACIÓN

CONCEPTO	2016	2015
MUEBLES Y ENSERES	13806,62	5945,78
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	6890,00	2550,00
VEHÍCULO	0	1200
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-6117,49	-6722,91
Saldo final	14579,13	2972,87

Los porcentajes de depreciación aplicada, son:

Muebles y Enseres	10%
Equipo de Computación y Software	33%

NOTA # 4

OTROS AC. NO CORRIENTES - PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES

CONCEPTO	2016	2015
OTROS AC- A COSTO AMORTIZADO	8850,87	0,00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-2212,72	0,00
Saldo final	6638,15	0

Se realizó traslado de valores que corresponden a la pérdida del año 23015 al activo para su respectiva amortización a 25% por periodo siguientes.

PASIVOS.

NOTA # 5

PASIVO CORRIENTE

CONCEPTO	2016	2015
CTAS Y DOC POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES	3216,41	0
CUENTAS Y DOC POR PAGAR- CORRIENTES -LOCALES	128,75	0
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	0,00	0
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	714,74	0
OBLIGACIONES CON EL IESS	155,06	82,81
Saldo final	4214,96	82,81

NOTA # 6

PATRIMONIO

CONCEPTO	2016	2015
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	400,00	400,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	9421,34	9421,34
RESERVA LEGAL	339,03	339,03
UTILIDADES ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	7879,02	7879,02
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3159,16	0
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIORE	0	-8850,87
TOTAL PATRIMONIO NETO	21198,55	9188,52

El incremento del patrimonio se debe a la exclusión de la pérdida del año 2015 al activo y a la utilidad generada en el periodo 2016. La compañía está constituida por 3 accionistas y un capital suscrito de USD 400,00 dólares norteamericanos divididos en acciones de 400 acciones de un dólar norteamericano.

INGRESOS

La empresa está dedicada a la actividad de venta de paquetes turísticos, percibiendo ingresos gravados con 14% como comisión y 0% por venta de servicios.

NOTA # 7**INGRESOS POR VENTAS**

CONCEPTO	2016
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 14%	9.924,90
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 0%	206.518,37
TOTAL	216.443,27

GASTOS

Los gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de venta reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el reglamento de Comprobantes de Venta y Retención.

NOTA # 8**COSTO DE VENTAS OPERACIONALES**

CONCEPTO	2016
COMPRAS NETAS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	179.050,51

NOTA # 9**GASTOS**

CONCEPTO	2016
GASTOS ADMINISTRATIVOS	12.274,98
GASTOS OPERATIVOS	17.545,53
GASTOS FINANCIEROS	0,00
TOTAL	29.820,51

NOTA # 10**GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN**

CONCEPTO	2016
DEPRECIACIÓN	594,58
GASTOS POR AMORTIZACIÓN	2.212,72
TOTAL	2.807,30


ING. MARCO VIVAR
CONTADOR