

## 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 2017, 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 2017, 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.

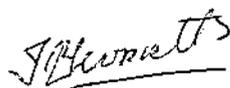
Plazo de duración: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

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 2017

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

NOTA # 1

CAJA-BANCOS

CONCEPTO	2016	2017
Cta corriente del banco del Pichincha y	1756,89	7770,98

NOTA # 2

CRÉDITO TRIBUTARIO

CONCEPTO	2016	2017
Crédito Tributario por IVA	987,43	947,60
Crédito Tributario por Renta	1451,91	524,77
Saldo final .....	2439,34	1472,37

NOTA # 3

ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACIÓN

CONCEPTO	2016	2017
MUEBLES Y ENSERES	13806,62	13806,62
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	6890,00	6890,00
VEHÍCULO	0	0
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-6117,49	-8350,24
Saldo final .....	14579,13	12346,38

Método de cálculo "línea recta" 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	2017
OTROS AC- A COSTO AMORTIZADO	8850,87	6638,15
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-2212,72	0
Saldo final .....	6638,15	6638,15

No se realizó amortización del 25% por pérdidas acumuladas

PASIVOS.

NOTA # 5

PASIVO CORRIENTE

CONCEPTO	2016	2017
CTAS Y DOC POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES	3216,41	3216,41
CUENTAS Y DOC POR PAGAR- CORRIENTES -LOCALES	128,75	25,40
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	0,00	0,00
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	714,74	691,22
OBLIGACIONES CON EL IESS	155,06	158,63
Saldo final .....	4214,96	4091,66

NOTA # 6

PATRIMONIO

CONCEPTO	2016	2017
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	11038,18
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3159,16	2937,67
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIORE	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO	21198,55	24136,23

El incremento del patrimonio se debe a la utilidad generada en el periodo 2017. 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 12%	17758,16
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 0%	301.938,73
TOTAL .....	319.696,89

GASTOS

Loa 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	277.590,38

NOTA # 9

GASTOS

CONCEPTO	2016
GASTOS ADMINSTRATIVOS	13.911,23
GASTOS OPERATIVOS	23.587,16
GASTOS FINANCIEROS	0
TOTAL .....	37.498,39

NOTA # 10

GASTOS DE DEPRECIACIÓN T AMORTIZACIÓN

CONCEPTO	2016
DEPRECIACIÓN	2.232,75
GASTOS POR AMORTIZACIÓN	0
TOTAL .....	2.232,75

*Marco Vivar*  
ING. MARCO VIVAR  
CONTADOR