

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía EXPRESOTOURS CIA. LTDA., con RUC #0190750720001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Juan Jaramillo 7-86, constituida mediante Escritura Pública el 07 de Febrero de 1994; su vigencia es hasta el 07 de febrero de 2019. Su objeto social es la realización de todas las actividades propias de la Agencia de Viajes y Turismo Internacional. Expediente #31599.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2015

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía EXPRESOTOURS CIA. LTDA., se cifien a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresas en sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

NOTA No. 3 Disponible

Ascende a \$69.892,69 USD que se originaron en la venta como intermediaria de boletos nacionales, internacionales y productos similares y está conformado por:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo \$69.892,69 USD

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2015 se detalla a continuación:

- Car Soundvision Cia. Ltda. 13.187,66

- Universidad de Cuenca

TOTAL

68.732,32

NOTA No. 5 Activo Fijo

Los activos fijos que constan en el balance son los siguientes:

- Muebles y Enseres 1.856,69
- Equipo de Computación 1.779,45
- (-) Depreciación acumulada Propiedad Planta y Equipo 487,25

ACTIVO NETO

3.148,49

NOTA No. 6 Activos por Impuestos Corrientes

Está conformado por:

- Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA) 107,48
- Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.) 252,03
- Anticipo de Impuesto a la Renta 278,44

TOTAL

637,95

NOTA No. 7 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

- Cuentas y Documentos por Pagar Locales (Tarjetas Crédito) 68.732,31
- Otras Cuentas por Pagar 44,68
- Impuesto a la Renta del Ejercicio 800,92

• Participación Trabajadores Ejercicio	243,72
	155,09

TOTAL 69.976,73

NOTA No. 8 Patrimonio

Está conformada por 400 acciones de un dólar cada acción y consta en la Cuenta:

Capital Suscrito y Pagado **\$5.000,00 USD**

Y está dividido así:

Acciones y Accionistas

#4975 Patricia Donoso López

#25 Bertha Teresita López Ordoñez

NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas de Servicios \$21.073,85 USD

Otros Ingresos de Actividades Ordinarias (Reembolso Gastos) \$647.719,80 USD

Este reembolso de Gastos corresponde a la compra de boletos nacionales internacionales como intermediario

NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Ventas

• Paquetes y Productos Similares	7.189,62
• Sueldos y Salarios	8.881,46
• Mantenimiento y Reparaciones	90,53
• Arriendo de Local	2.521,68

• Otros Gastos Ventas (Reembolso Gastos)	647.719,80
• Publicidad	146,76
TOTAL	666.549,85

Este reembolso de Gastos corresponde a la compra de boletos nacionales internacionales como intermediario.

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Administración

• Suministros de Oficina	312,02
• Gastos Generales	64,31
TOTAL	376,33

NOTA No. 12 Gastos Financieros

• Comisiones	140,00
• Otros Gastos Financieros	102,69
TOTAL	242,69

NOTA No. 13 Impuesto a las Ganancias

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2015 fue determinado con la tasa del 22%.

atentamente,

[Firma]
C.P.A. ROSA GARCIA GARCIA
CONTADOR