

## Notas Explicativas

### 1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	RECOTUR CIA LTDA
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2015
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	01-ABRIL-2016
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	1090096377001
PROVINCIA	:	IMBABURA
CANTON	:	IBARRA
DIRECCION	:	OLMEDO 5-79 Y GARCIA MORENO
TELEFONO	:	062 957-496
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJES
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 10.000 usd

### 2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

### 3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

### 4. Anexos

#### ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>		<b>16.413,47</b>
<b>BANCO</b>		
BANCO INTERNACIONAL 9800602455	9.744,00	
PRODUBANCO 02143010421	2.654,57	
PICHINCHA 3512389400	4.014,90	

#### ANEXO 2 Activos Corrientes

Cuentas y documentos por cobrar correspondientes a saldos tributarios y retenciones en la fuente del impuesto a la renta del período determinan esta cuenta, es decir son los valores de a favor de la empresa de acuerdo al siguiente detalle:

<b>Cuentas y Doc. por Cobrar NO Relacionados</b>		<b>2.719,63</b>
Crédito Tributario IVA por adquisiciones	1.587,14	
Retenciones IR del período	1.132,49	

### ANEXO 3 Activos Corrientes

Corresponde a valores que por diferentes motivos los accionistas han prestado a la empresa para pagos de gastos corrientes y que serán honrados en un plazo no mayor de un año.

Cuentas por Cobrar Relacionadas		1.482,56
---------------------------------	--	----------

### ANEXO 4 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación

VEHICULO	11.151,79
DEP. ACUMULADA VEHICULO	(8.921,43)
EQUIPO DE CÓMPUTO	2.562,86
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	(1.708,57)
MUEBLES Y ENSERES	4.187,46
DEP. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	(2.405,60)
EQUIPO DE OFICINA	512,57
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	(410,06)

DEPRECIACION ACUMULADA	<b>13.445,66</b>
------------------------	------------------

Dep Acumulada Total	13.445,66	
---------------------	-----------	--

## ANEXO 5 Cuentas y documentos por pagar

La operación de la empresa mantiene un compromiso que para cerrar cada período fiscal debe cancelar todas las deudas pendientes por lo que a cada 31 de diciembre no queda cuentas por pagar.

NACIONALES		
Prov. Varios Nacionales Relacionados		0,00

## ANEXO 6 Otras Obligaciones Corrientes

Es el conjunto de obligaciones que por estar su vencimiento no mayor a un tiempo de 360 días se les ha considerado como de corrientes, estas obligaciones no son generadas por el giro del negocio si no más por su operatividad. Se las detalla a continuación.

<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		<b>2.664,63</b>
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.273,92	
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	1.021,87	
IVA POR PAGAR DEVENTAS	368,83	
<b>RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA</b>		<b>161,87</b>
RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA 1%	0,93	
RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA 2%	22,06	
RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA 10%	138,89	
<b>RETENCIONES REALIZADAS IVA</b>		<b>169,72</b>
RETENCIONES REALIZADAS IVA 30%	0,53	
RETENCIONES REALIZADAS IVA 70%	2,52	
RETENCIONES REALIZADAS IVA 100%	166,67	
<b>CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS</b>		<b>3.069,48</b>
SUELDOS POR PAGAR	2.736,94	
APORTE IESS POR PAGAR	332,54	

## ANEXO 7 Capital

El capital con que cuenta la compañía ha sido incrementado de un valor de cuatrocientos dólares ha pasado a tener un valor de \$ 5.400,00 USD, mismo que fue aprobado y sacado de la cuenta aporte para futuras capitalizaciones.

<b>CAPITAL SOCIAL</b>		
Capital Suscrito y Pagado		10.000,00

### **ANEXO 8 Aporte Futuras Capitalizaciones**

Valor correspondiente al saldo que la junta general de accionistas debidamente reunida aprobó la transferencia a una cuenta de capital suscrito y pagado

<b>RESERVAS</b>		
Aporte Futuras Capitalizaciones		988,24

### **ANEXO 9 Utilidades Acumulas de Ejercicios Anteriores**

Corresponde al valor que no ha sido repartido o dividido entre los accionistas de la empresa por lo que se llama a que la junta general de accionistas proceda a tomar una resolución y haga la respectiva cancelación de esos haberes que la empresa ha generado a lo largo de este tiempo.

<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		2.740,15

### **ANEXO 10 Resultados del ejercicio**

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de 6.812,46 USD de estos montos se deducirán los impuestos aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF

Utilidad del Ejercicio antes de IR y PT		6.812,46
---	--	----------

Utilidad después de IR y PT		4.516,66
-----------------------------	--	----------



**P.P. Borys Guerra**

**CONTADOR MAT. 32435**