

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Balances y Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2014

Contenido:
Balance de situación Financiera
Estado de Resultados Integrales
Estado de Evolución del Patrimonio
Notas Financieras

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

YURATOURS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVOS			PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		
ACTIVOS CORRIENTES:	NOTAS		PASIVOS CORRIENTES:	NOTAS	
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	23,500.04	Cuentas por pagar no relacionadas	5	5,738.45
Activos financieros			Obligaciones con instituciones financieras		37,186.96
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2	18,512.30	Pasivos financieros		
Activos por impuestos corrientes	3	1,564.10	Participación trabajadores		1,261.95
Total activos corrientes		43,576.44	Total pasivos corrientes		44,187.36
ACTIVO NO CORRIENTE:			PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:	6	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		29,373.61	Capital social		600.00
Total activos no corrientes		29,373.61	Reservas		9,809.04
			Resultados Acumulados		9,940.67
			Resultado del ejercicio		8,412.98
			Total patrimonio		28,762.69
Total		72,950.05	Total		72,950.05

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

YURATOURS CÍA. LTDA.		
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES		
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014		
<i>(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)</i>		
INGRESOS Y COSTO DE VENTAS:		
	NOTAS	
Ventas netas	7	210.249,56
UTILIDAD BRUTA		210.249,56
GASTOS DE OPERACIÓN:		
Gastos Administrativos	8	(201.836,58)
Sub-total		(201.836,58)
UTILIDAD ANTES DE DEDUCCIONES LEGALES		8.412,98
Menos:		
Participacion trabajadores		(1.261,95)
UTILIDAD DEL EJERCICIO		7.151,03
Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros		

YURATOURS CÍA. LTDA.					
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO					
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014					
<i>(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)</i>					
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL
			GANANCIAS ACUMULADAS	PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO DEL EJERCICIO
Saldo inicial al 1 de enero del 2014	600,00	9.809,04	17.074,74		6.601,22
Transferencia			6.601,22		(6.601,22)
Ajustes			(13.735,29)		
Utilidad del ejercicio					8.412,98
Participacion trabajadores					0,00
Saldo final al 31 de diciembre del 2014	600,00	9.809,04	9.940,67	0,00	8.412,98

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

YORATUORS CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	5.452,80
FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	(18.081,26)
Recibido de Clientes	202.726,92
Pagado a Proveedores, Empleados y Otros	(220.961,56)
Otros	153,38
FLUJOS DE EFECTIVO (UTILIZADO) DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	(8.821,42)
Propiedad, Planta y Equipo	(8.821,42)
FLUJOS DE EFECTIVO (UTILIZADO) DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	32.355,48
Efectivo proveniente de Préstamos	32.355,48
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:	
Incremento Neto de Efectivo Durante el Año.	5.452,80
Efectivo y Equivalentes de efectivo al Principio del Año.	18.047,24
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO A FINAL DEL PERÍODO	23.500,04

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros.

YORATUORS CÍA. LTDA.
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANCIA NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2014
EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA

GANANCIA ANTES DE DEDUCIONES LEGALES	8.412,98
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	(1.779,13)
Depreciación y amortización	(1.779,13)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(24.715,11)
Disminución en Cuentas por cobrar no relacionados	(7.522,64)
Disminución en Impuestos corrientes	153,38
Disminución en Proveedores	(18.167,67)
Aumento en Participación trabajadores	821,82
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVOS DE OPERACIÓN	(18.081,26)

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros.

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye:

Bancos (i)	23.500,04
Total	<u>23.500,04</u>

(i) = Fondos disponibles en cuentas corrientes.

2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye:

Clientes	18.512,30
Total	<u>18.512,30</u>

3. Crédito tributario por impuestos corrientes

A esta cuenta se debitará por el registro de los anticipos de Impuesto a la Renta, del crédito tributario de las Retenciones en la Fuente efectuadas por clientes y por el Impuesto del Valor Agregado de las compras realizadas en el mes.

Se acreditan mensualmente y anualmente con la presentación de las declaraciones de impuestos al Servicio de Rentas Internas, mensualmente se deberán conciliar los saldos con las declaraciones y el anexo transaccional.

Crédito Tributario I.R	1.564,10
Total	<u>1.564,10</u>

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

4. Cuentas por pagar no relacionadas

Incluye:

Proveedores por pagar	5.738,45
Total	<u>5.738,45</u>

5. Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente, se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 23% de las utilidades gravables, la cual se reduce un 10% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

La Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% para el año 2014.

6. Capital social

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de **YURATOURS CIA. LTDA.**, está integrado por 600, aportaciones por un valor de US\$ 1,00 cada una a valor nominal unitario.

7. Ventas

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la venta de bienes o la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a **YURATOURS CIA. LTDA.**, y puedan ser confiablemente medidos.

Ventas 12%	210.249,56
Total	<u>210.249,56</u>

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

8. Gastos administrativos y ventas

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

Sueldos y salarios	82.977,52
Aporte seguridad social	10.081,77
Beneficios sociales	14.163,98
Comisiones	14.459,16
Arriendos	21.367,16
Servicios	27.206,37
Transporte	11.277,16
Servicios basicos	5.396,40
Seguros	2.454,23
Otros menor valor	12.452,83
Total	<u>201.836,58</u>