

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

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Incluye:

Bancos (i)	7424,00
Total	<u>7424,00</u>

(i) = Fondos disponibles en cuentas corrientes

2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye:

Clientes	60.429,72
(-)Provisión cuentas incobrables	-764,26
Anticipo proveedores	75,38
TOTAL	<u>57.740,84</u>

(ii) = La provisión de cartera se mantiene ya que la cartera vigente es de rápida recuperación.

3. Crédito tributario por impuestos corrientes

A ésta cuenta se acreditará por el registro de los anticipos de Impuesto a la Renta, por las Retenciones en la Fuente efectuadas por los clientes de IVA como Renta y por las compras realizadas cada mes.

Se debitará con la presentación y pago de los impuestos al Servicio de Rentas Internas mensualmente mediante formulario 103 y 104, mismo que se debe conciliar con el ATS y anualmente con el 101.

CREDITO TRIBUTARIO (IR)	2.934,28
RETENCIONES EN LA FUENTE (IR)	0,00
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS (ISD)	0,00
TOTAL	<u>2.934,28</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	11.412,59
Anticipo clientes	3.272,75
Total	<u>14685,34</u>

5. Impuesto a la Renta Corriente

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

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce a un 10% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

Para éste ejercicio la empresa registra una utilidad bruta de (4235.98) para el ejercicio fiscal 2017. Por tal razón como manda la legislación tributaria para éste año en el formulario 101 se refleja el pago de participación trabajadores de 635.40, amortización pérdidas anteriores 900.15 en base a la normativa vigente, por concepto de impuesto a la renta 675.11 quedando una utilidad neta para distribución entre los accionistas (2025.32) , en relación al anticipo por el valor del crédito tributario no se refleja valor a pagar

6. Capital Social

El capital social de la empresa en el transcurso del ejercicio fiscal no ha sufrido ninguna variación, se mantiene en 20.000 aportaciones nominales de 1,00 USD cada una.

7. Ventas

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos, las ventas, rebajas y/o descuentos. Los mismos que son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a YURATOURS CIA LTDA., y pueden ser confiablemente medidos.

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

INGRESOS	
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
PRESTACION DE SERVICIOS	
COMISIONES	66.525,89
FEE TOURS	18.900,00
FEE EMISION BOLETOS	111.195,18
FEE TRAMITES	4.089,11
FEE DIFERENCIA DE TARIFA	3.216,00
FEE SEGUROS	557,45
OTROS INGRESOS	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	17,57
TOTAL	204.501,20

Es importante resaltar que en éste año los ingresos tuvieron un incremento en relación al año anterior (2016) del 7%. Los ingresos pues en un 54% venta de TKTS aéreos y un 32 % representan la comisión por servicio de intermediación que brinda la agencia de viajes.

8. Gastos administrativos y de ventas

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

SUELDO PERSONAL	67.735,56
HORAS EXTRAS	396,86
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL IESS	9.087,53
Fondos de Reserva	5702,22
Décimo Tercer Sueldo	5868,46
Décimo Cuarto Sueldo	2886,14
Vacaciones	2914,24
Desahucio	138
Seguro Vehículo	1042,72
Honorarios Profesionales	12108,84
Materiales y Suministros	3342,54
Mantenimiento	2320,84
Arriendo	20593,02
Comisiones Agencias	7959,02
Comision Autonomos	296,96
Publicidad	925,05
Gasolina	1671,29
Traducciones	20023,96
Capacitación Personal	5070
Transporte en general	3116,38

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

Encomiendas	1560,25
Agasajos a accionistas, trabajadores y clientes	4433,58
Gasto Viaje	956,95
Energía Eléctrica	766,88
Aguas Potable	75,72
Teléfono e Internet	3101,73
Telefonía Móvil	2569,61
Notarios y Registradores de la propiedad	346,03
Contribución a las Súper	90,14
Patentes Municipales	272,21
Licencias de Funcionamiento	1236,42
Uno por Mil Activos	164,45
Suscripciones	78,57
Bomberos	60
Propiedad planta y equipo	7271,83
Gastos Varios	441,27
Interés tarjeta de crédito	1374,15
Comisión Bancaria	1612,19
IVA que se carga al gasto	182,36
Datafast	471,25
TOTAL	200.265,22