

EUROEXPRESO S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 Diciembre del 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía EUROEXPRESO S.A., esta constituida el 15 Marzo de 1989 con Domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es la actividad de Agencia de viajes.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES).

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía EUROEXPRESO S.A., al 31 Diciembre del 2016, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme en todo el período contable.

2.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Es efectivo líquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes y saldo en Caja Chica.

BANCOS

Caja chica	0,00
Caja general	0,00
Cuenta Bancos	92.244,80

92.244,80

2.3 Inversiones Financieras

Póliza en Banco Bolivariano

62.057,12

2.4 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de las Ventas de Boletos de viaje en avión, realizados por la Empresa. Están clasificadas como Activos Corriente, no se encuentran vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha de cierre del Estado de Situación.

Cuentas por cobrar clientes	230.325,66
Otras cuentas por cobrar	4.009,31

234.334,97

2.5 Provisión para Cuentas Incobrables

-3.163,65

2.6 Anticipos Entregados

Anticipo entregado Proveedores
Anticipo y Préstamos a Empleados

0,00

0,00

0,00

2.7 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (IVA)
Crédito Tributario a Favor (Renta)

0,00

0,00

0,00

2.8 Propiedades, Planta y Equipo

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

Item	Vida útil (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	VALOR EN LIBROS
Edificios	20	5%	118.769,17	-25.034,45	93.734,72
Muebles y Enseres	10	10%	13.591,79	-348,56	13.243,23
Equipos Electrónicos	3	33%	36.298,08	-31.624,67	4.673,41
Vehículo	5	20%	21.196,87	-21.196,87	0,00
				-78.204,55	111.651,36

TOTAL DEL ACTIVO

\$

497.124,60

PASIVO CORRIENTE

2.9 Cuentas por Pagar comerciales y Otras Cuentas por Pagar

<i>Proveedores Locales</i>	45.394,90	
<i>Obligaciones con Otros Acreedores</i>	35.742,18	
		81.137,08

2.10 Obligaciones Patronales con Empleados

El costo de los beneficios Sociales (13, 14 sueldos, vacaciones) es determinado utilizando el Método proporcional por el tiempo trabajado de los Empleados.

<i>Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social</i>	0,00	
<i>Beneficios Sociales de Empleados</i>	0,00	
<i>15% Participación Utilidades a Empleados</i>	2.077,35	2.077,35

2.11 Obligaciones por Pagar a SRI

Constituyen obligaciones de Ley en que la Compañía actúa como Agente de Retención del SRI, en nuestras compras a proveedores y otros pagos realizados por Servicios Profesionales y otros por mes diciembre 2015

<i>Impuesto a la Renta de la Cía. Año 2016</i>	2.946,76	
<i>Otros impuestos por pagar</i>	0,00	2.946,76

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$ **86.161,19**

PASIVO NO CORRIENTE

2.12 Cuentas por Pagar comerciales y Otras Cuentas por Pagar

<i>Obligaciones con Otros Acreedores</i>		257.005,39
--	--	-------------------

2.13 Provisión para Pago a Empleados L.Pzo.

<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	11.996,07	
<i>Provisión Bonificación por Desahucio</i>	41,02	12.037,09

2.14 Otros Pasivos Diferidos

<i>Anticipos de Clientes</i>		0,00
------------------------------	--	-------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE **269.042,48**

TOTAL DEL PASIVO \$ **355.203,67**

PATRIMONIO

3.1 Capital Social

El Capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los Accionistas efectuadas en Acciones Ordinarias y Nominativas de \$1,00 cada una.

Rodrigo Bustamante Granda	4.008,00	
Ana María Bustamante P.	1.992,00	
María Isabel Bustamante P.	1.992,00	
Rodrigo Bustamante P.	1.992,00	
Isabel amalia Peñafiel	2.016,00	12.000,00

3.2 Aporte de Accionista Para Futura Capitalización

Jeannette Correa Barzola		1.790,75
--------------------------	--	-----------------

3.3 Reservas

Reserva facultativa	3.858,16	3.858,16
---------------------	----------	-----------------

3.4 Utilidades no Distribuidas de Ejercicio Anteriores

Utilidades no Distribuidas ejercicios anteriores	115.447,13	115.447,13
--	------------	-------------------

3.5. Resultados del Ejercicio

Todos los Ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

TOTAL INGRESOS	371.167,10	
(-) Gastos Generales de Administración y Ventas	-357.318,10	
Utilidades de Ejercicio 2015.....		13.849,00
(-) Utilidades a Empleados		-2.077,35
(-) Impuesto a la Renta		-2.946,76
UTILIDAD GRAVABLE		8.824,89

TOTAL del PATRIMONIO \$ **141.920,93**

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO \$ **497.124,60**



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE : AURA PRISCILA AYALA PANCHANA

CI /RUC : 0915758617



FIRMA CONTADOR

NOMBRE : ROGELIO ROBERTO SANCHEZ CARRILLO

CI /RUC : 1102331269001