

SU AGENCIA DE VIAJES

ventas@redicamviajes.com

REDICAM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América

ACTIVOS CORRIENTES- ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		dic-15

Registra los recursos de liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no está restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR US\$
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2.359,31

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-15

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Saldo comercial por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son como se detallan a continuación.

Código	DETALLE	VALOR US\$
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	61.375,54
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	61.375,54

PROVISIÓN CUENTA INCOBRABLES

dic-15

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de cuentas incobrables.

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-17,07
10102	TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-17,07

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-15

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 10, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son:

Código	DETALLE	VALOR US\$
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	48,86

ACTIVOS NO CORRIENTES - ACTIVIDAD DE INVERSIÓN

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-15

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se esperan obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	7.754,11
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-6.079,66
	Total Depreciación Acumulada	-6.079,66
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.674,45
10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDO	dic-15

Se contabiliza los valores del impuesto sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:

a) Las diferencias temporarias deducibles b) La compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal y c) la compensación de créditos no utilizados de periodos anteriores.

Código	DETALLE	VALOR US\$
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	91,33

PASIVO CORRIENTE - ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PASIVO CORRIENTE

20103

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-15

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	2.763,11
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-15

Obligaciones exclusivas de operaciones comerciales de la empresa a favor de instituciones financieras

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010401	Proveedores Locales	-38.600,69
20104	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-38.600,69



Av. Quitumbi: Ran 555-94 y Condor Ran • Edif. Bolequero de Quitumbi S • Planta Baja • Oficina II
Telf.: 2789458 / 2789443 / 5912037 • Cel. 0995 160-711 / 0995 348-087
QUITO - ECUADOR

SU AGENCIA DE VIAJES

ventas@redicamviajes.com

20107

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-15

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0,00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-1.048,35
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-1.048,35

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-15

En estas cuentas se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirá a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de intereses efectiva, menos los pagos realizados.

Código	DETALLE	VALOR US\$
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-2.763,11
20110	ANTICIPO DE CUENTES	dic-15

Se registran todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se deben medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

Código	DETALLE	VALOR US\$
20108	TOTAL ANTICIPOS DE CUENTES	0,00
20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	dic-15

Se registran las partidas por Provisiones para jubilación patronal y beneficios a empleadores

Código	DETALLE	VALOR US\$
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados	-1.573,64
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-1.573,64

CUENTAS DE PATRIMONIO—FINANCIAMIENTO

301 CAPITAL SOCIAL

dic-15

En estas cuentas se registran el monto total del capital representados por acciones y/o participaciones, de cada uno de los Socios

Código	DETALLE	VALOR US\$
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-15

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todas las ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	16.792,51
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-1.358,83
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-259,78
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	15.173,90
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	

Ganancia neta del periodo; se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$
307	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	4.366,99

CUENTAS DE INGRESO - COSTOS Y GASTOS - ACTIVIDAD XXXXXXXXX

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social:

Código	DETALLE	VALOR US\$
4102	Prestación de servicios	201.382,32
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	201.382,32

43 OTROS INGRESOS

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa:

Código	DETALLE	VALOR US\$
4305	Otras Rentas	13,23
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13,23

43 GASTOS DE VENTA

dic-15



Air - Quito: Fuen 555-94 y Condor Fuen + EDP, Bolequeros de Quito: 3 + Planta base + Oficina 11
Telf: 27594516 / 27594445 / 59120157 Cel: 0995 160-711 / 0995 548-067
QUITO - ECUADOR

SU AGENCIA DE VIAJES

ventas@redicamviajes.com

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos administrativos

Código	DETALLE	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	65.296,24
520121	Depreciaciones:	
52012101	Propiedades, planta y equipos	0,00
	Subtotal Gastos de Ventas	65.296,24

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

dic-15

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$
5201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	16.290,00
	Subtotal Gastos de Administración	0,00
	Total Gastos de Ventas y Administración	81.586,24

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$
801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	6989,29
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-1048,39
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0
819	Ganancia (Pérdidas) antes del Impuesto----->	5940,9
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	5940,9
	[=] GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	5940,9

MONAR MERA MYRIAM MARIBEL

Representante Legal

C.C. 1714292257

Lcda. Geovana Rosalín Paguay Paspuezán

Contador Público CPA

Ruc: 0401317581001

REG.NAC. 17-01336



Av. Quitumbe Rian 555-94 y Condor Rian • Edif. Bosques de Quitumbe 5 • Planta baja • Oficina B

Telf.: 2759456 / 2759445 / 5812037 Cel.: 0993 160-711 / 0993 548-087

QUITO - ECUADOR