

**EVOLUZIONE VIAJES CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares )**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

**dic-15**

**dic-16**

| CODIGO       | DETALLE                              | VALOR USD        | VALOR USD        |
|--------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
|              | Caja General                         | -                | -                |
|              | <b>Subtotal Caja</b>                 | -                | -                |
|              | <b>BANCOS LOCALES</b>                |                  |                  |
|              | Banco Produbanco Cta. Corriente      | 11.348,61        | 11.204,20        |
|              | <b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>     |                  |                  |
|              | Póliza a 90 días                     | -                | -                |
|              | <b>Subtotal Bancos e Inversiones</b> | <b>11.348,61</b> | <b>11.204,20</b> |
| <b>10101</b> | <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>11.348,61</b> | <b>11.204,20</b> |

**7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS**

**dic-15**

**dic-16**

| CODIGO    | DETALLE                                            | VALOR USD       | VALOR USD        |
|-----------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------|
|           | <b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b> |                 |                  |
| 101020501 | De actividades ordinarias que generan intereses    | -               | -                |
| 101020502 | De actividades ordinarias que no generan intereses | 9.204,69        | 62.743,32        |
| 1010206   | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas           |                 |                  |
| 1010207   | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas              |                 |                  |
| 1010208   | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas           |                 |                  |
|           | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>                   | <b>9.204,69</b> | <b>62.743,32</b> |

**10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

**dic-15**

**dic-16**

| CODIGO       | DETALLE                                              | VALOR USD       | VALOR USD       |
|--------------|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1010501      | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)       | 29,69           | 268,52          |
| 1010502      | Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio    | 746,83          | 746,83          |
| 1010502      | Crédito Tributario a favor(Casillero 869)            | 373,01          | 1.126,20        |
| 1010503      | Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario | -               | -               |
| <b>10105</b> | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>        | <b>1.149,53</b> | <b>2.141,55</b> |

**12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**dic-15**

**dic-15**

**dic-16**

| CODIGO       | DETALLE                                                 | VALOR USD          | VALOR USD       | VALOR USD          |
|--------------|---------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 1020101      | Terrenos                                                | -                  | -               | -                  |
| 1020102      | Edificios                                               | -                  | -               | -                  |
| 1020103      | Construcción en Curso                                   | -                  | -               | -                  |
| 1020104      | Instalaciones                                           | -                  | -               | -                  |
| 1020105      | Muebles y Enseres                                       | 3.411,95           | 70,00           | 3.481,95           |
| 1020106      | Máquinas y Equipos                                      | 1.261,90           | -               | 1.261,90           |
| 1020108      | Equipo de Computación                                   | 13.527,42          | 8,03            | 13.535,45          |
| 1020109      | Vehículos y Equipos de Transportes                      | -                  | -               | -                  |
| 1020110      | Otras propiedades, planta y equipo                      | -                  | -               | -                  |
| 1020111      | Repuestos y Herramientas                                | -                  | -               | -                  |
|              | <b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>           | <b>18.201,27</b>   | <b>78,03</b>    | <b>18.279,30</b>   |
| 1020112      | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | (12.392,07)        | (356,28)        | (12.748,35)        |
| 1020113      | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | -                  | -               | -                  |
|              | <b>Total Depreciación Acumulada</b>                     | <b>(12.392,07)</b> | <b>(356,28)</b> | <b>(12.748,35)</b> |
| <b>10201</b> | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>                 | <b>5.809,20</b>    | <b>(278,25)</b> | <b>5.530,95</b>    |

**PASIVO CORRIENTE**

**17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**dic-15**

**dic-16**

| CODIGO       | DETALLE                                     | VALOR USD       | VALOR USD        |
|--------------|---------------------------------------------|-----------------|------------------|
| 2010301      | Proveedores Locales                         | 8.455,67        | 59.185,54        |
| 2010302      | Proveedores del Exterior                    | -               | -                |
| <b>20103</b> | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>8.455,67</b> | <b>59.185,54</b> |

**20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

**dic-15**

**dic-16**

| CODIGO         | DETALLE                                            | VALOR USD | VALOR USD     |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------|---------------|
| 2010701        | Con la Administración Tributaria                   | 186,17    | 1.227,34      |
| <b>2010702</b> | <b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b> | <b>-</b>  | <b>836,09</b> |
| 2010703        | Obligaciones con el IESS                           | 658,43    | 195,85        |

**EVOLUCIONE VIAJES CIA. LTDA.**
**Notas a los Estados Financieros**
**(Expresado en Dólares )**

|         |                                                |               |                 |
|---------|------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| 2010704 | Por Beneficios de Ley a empleados              | -             |                 |
| 2010705 | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | -             | 188,19          |
| 2010706 | Dividendos por pagar                           |               |                 |
| 20107   | <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>     | <b>844,60</b> | <b>2.447,47</b> |

23      20110      **ANTICIPO DE CLIENTES**      dic-15      dic-16

| CODIGO | DETALLE                           | VALOR USD | VALOR USD       |
|--------|-----------------------------------|-----------|-----------------|
| 20110  | Anticipo de Clientes              | -         | 1.459,87        |
| 20110  | <b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b> | <b>-</b>  | <b>1.459,87</b> |

25      20113      **OTROS PASIVOS CORRIENTES**      dic-15      dic-16

| CODIGO | DETALLE                               | VALOR USD       | VALOR USD       |
|--------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 20113  | Otras cuentas por pagar               | 5.139,25        | 1.783,62        |
| 20113  | <b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b> | <b>5.139,25</b> | <b>1.783,62</b> |

**PASIVO NO CORRIENTE**

27      20202      **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**      dic-15      dic-16

| CODIGO  | DETALLE                                       | VALOR USD        | VALOR USD       |
|---------|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|
| 2020201 | Cuentas y Documentos por pagar (locales)      | 10.805,41        | 9.987,69        |
| 2020202 | Cuentas y Documentos por pagar (del exterior) | -                | -               |
| 20202   | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>   | <b>10.805,41</b> | <b>9.987,69</b> |

28      20203      **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**      dic-15      dic-16

35      301      **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**      dic-15      dic-16

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

| CODIGO | DETALLE                                  | VALOR USD       | VALOR USD       |
|--------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 30101  | <b>Capital Suscrito o asignado</b>       |                 |                 |
|        | Socio DR. ANGOLETT                       | 3.250,00        | 3.250,00        |
|        | Socio ALICIA VAREA                       | 1.050,00        | 1.050,00        |
|        | Socio MONTUFAR GUEVARA SILVIA PATRIC     | 700,00          | 700,00          |
| 301    | <b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b> | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

36      302      **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**      dic-15      dic-16

| CODIGO | DETALLE                                       | VALOR USD | VALOR USD       |
|--------|-----------------------------------------------|-----------|-----------------|
|        | Aportes futuras capitalizaciones              | -         | 4.259,06        |
| 302    | <b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b> | <b>-</b>  | <b>4.259,06</b> |

39      **RESULTADOS ACUMULADOS**      dic-15      dic-16

| CODIGO | DETALLE                                         | VALOR USD       | VALOR USD         |
|--------|-------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 30601  | Ganancias acumulados                            | 9.056,84        | 9.056,18          |
| 30602  | (-) Pérdidas Acumuladas                         | (7.339,97)      | (11.789,74)       |
| 30603  | <b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>  | -               | -                 |
|        | Ajuste a los inventarios(Corrección de errores) | -               | -                 |
| 30604  | Reserva de Capital                              | -               | -                 |
| 30605  | Reserva por Donaciones                          | -               | -                 |
| 30606  | Reserva por Valuación                           | -               | -                 |
| 30607  | Superávit por revaluación de Inversiones        | -               | -                 |
| 306    | <b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>              | <b>1.716,87</b> | <b>(2.733,56)</b> |

40      307      **RESULTADOS DEL EJERCICIO**      dic-15      dic-16

| Código | DETALLE                               | VALOR US\$        | VALOR US\$    |
|--------|---------------------------------------|-------------------|---------------|
| 30701  | Ganancia neta del Periodo             | -                 | 230,33        |
| 30702  | (-) Pérdidas Neta del Periodo         | (4.449,77)        | -             |
| 307    | <b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b> | <b>(4.449,77)</b> | <b>230,33</b> |

41      41      **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**      dic-15      dic-16

| CODIGO | DETALLE                 | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-------------------------|-----------|-----------|
| 4101   | Ventas                  | 0,00      | 0,00      |
| 4102   | Prestación de Servicios | 49.773,01 | 40.914,73 |

**EVOLUZIONE VIAJES CIA. LTDA.**
**Notas a los Estados Financieros**
**(Expresado en Dólares )**

|           |                                                               |                  |                  |
|-----------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 4103      | Contratos de Construcción                                     | -                | -                |
| 4104      | Subvenciones del Gobierno                                     | -                | -                |
| 4105      | Regalías                                                      | -                | -                |
| 410601    | Intereses Generados por Ventas a Crédito                      | -                | -                |
| 410602    | Otros Intereses Generados                                     | -                | -                |
| 4107      | Dividendos                                                    | -                | -                |
| 4108      | Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos | -                | -                |
| 4109      | Otros Ingresos de Actividades ordinarias                      | -                | -                |
| 4110      | (-) Descuento en ventas                                       | -                | -                |
| 4111      | (-) Devolución en Ventas                                      | -                | -                |
| 4112      | (-)Bonificación en Producto                                   | -                | -                |
| 4113      | (-)Otras Rebaja Comerciales                                   | -                | -                |
| <b>41</b> | <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>               | <b>49.773,01</b> | <b>40.914,73</b> |

42                      43                      **OTROS INGRESOS**                      dic-15                      dic-16

| CODIGO    | DETALLE                                                 | VALOR USD        | VALOR USD       |
|-----------|---------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| 4301      | Dividendos                                              | -                | -               |
| 4302      | Intereses Financieros                                   | -                | -               |
| 4303      | Ganancias en Inversiones                                | -                | -               |
| 4304      | Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable | -                | -               |
| 4305      | Otras Rentas                                            | 13.751,64        | 7.851,99        |
| <b>43</b> | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                             | <b>13.751,64</b> | <b>7.851,99</b> |

45                      5202                      **GASTOS DE ADMINISTRACION**                      dic-15                      dic-16

| CODIGO   | DETALLE                                                                       | VALOR USD        | VALOR USD        |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 520201   | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                                      | 31.965,52        | 21.123,58        |
| 520202   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)                     | 6.415,16         | 4.380,72         |
| 520203   | Beneficios sociales e indemnizaciones                                         | 3.557,88         | 1.793,79         |
| 520204   | <b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>                                 |                  | 0,00             |
| 520205   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                          | 4.121,09         | 3.034,58         |
| 520206   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                                 | 0,00             | 0,00             |
| 520207   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                            | 0,00             | 0,00             |
| 520208   | Mantenimiento y reparaciones                                                  | 393,60           | 15,00            |
| 520209   | Arrendamiento operativo                                                       | 11.044,00        | 6.552,00         |
| 520210   | Comisiones                                                                    | 585,31           | 201,02           |
| 520212   | Combustibles                                                                  | 443,97           | 542,35           |
| 520213   | Lubricantes                                                                   | 822,70           | 651,07           |
| 520214   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                                      | 0,00             | 0,00             |
| 520215   | Transporte                                                                    | 394,60           | 1.034,25         |
| 520216   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)           | 475,45           | 811,96           |
| 520217   | Gastos de viaje                                                               | 0,00             | 0,00             |
| 520218   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                                      | 1.411,73         | 2.812,68         |
| 520219   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                        | 0,00             | 0,00             |
| 520220   | Impuestos, Contribuciones y otros                                             | 1.060,11         | 751,61           |
| 520221   | <b>Depreciaciones:</b>                                                        | -                | -                |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo                                                  | 828,64           | 356,28           |
| 52022102 | Propiedades de inversión                                                      | -                | -                |
| 520222   | <b>Amortizaciones:</b>                                                        | -                | -                |
| 52022201 | Intangibles                                                                   | -                | -                |
| 52022202 | Otros activos                                                                 | -                | -                |
| 520223   | <b>Gasto deterioro:</b>                                                       | -                | -                |
| 52022301 | Propiedades, planta y equipo                                                  | -                | -                |
| 52022302 | Inventarios                                                                   | -                | -                |
| 52022303 | Instrumentos Financieros                                                      | -                | -                |
| 52022304 | Intangibles                                                                   | -                | -                |
| 52022305 | Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)                            | -                | -                |
| 52022306 | Otros activos                                                                 | -                | -                |
| 520224   | <b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b> | -                | -                |
| 52022401 | Mano de obra                                                                  | -                | -                |
| 52022402 | Materiales                                                                    | -                | -                |
| 52022403 | Costos de producción                                                          | -                | -                |
| 520225   | Gasto por reestructuración                                                    | -                | -                |
| 520226   | Valor neto de realización de inventarios                                      | -                | -                |
| 520227   | Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)                       | -                | -                |
| 520228   | <b>Otros gastos</b>                                                           | 4.045,85         | 2.733,98         |
|          | <b>Subtotal Gastos de Administración</b>                                      | <b>67.565,61</b> | <b>46.794,87</b> |
|          | <b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>                                | <b>67.565,61</b> | <b>46.794,87</b> |

46                      5203                      **GASTOS FINANCIEROS**                      dic-15                      dic-16

| CODIGO | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 520301 | Intereses | 408,81    | 717,24    |

**EVOLUCIONE VIAJES CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares )

|             |                                    |               |               |
|-------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 520302      | Comisiones                         | -             | -             |
| 520303      | Gasto de Financiamiento de Activos | -             | -             |
| 520304      | Diferencia de Cambio               | -             | -             |
| 520305      | Otros Gastos Financieros           | -             | -             |
| <b>5203</b> | <b>Total Gastos Financieros</b>    | <b>408,81</b> | <b>717,24</b> |

**48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-15

dic-16

| Casillero Súper | Casillero SRI  | DETALLE                                                                            | VALOR USD         | VALOR USD       |
|-----------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>60</b>       | <b>801/802</b> | <b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>       | <b>(4.449,77)</b> | <b>1.254,61</b> |
| <b>61</b>       | <b>803</b>     | (-) 15% Participación a Trabajadores                                               | -                 | (188,19)        |
|                 | <b>804</b>     | (-)100% Dividendos Exentos                                                         | -                 | -               |
|                 | <b>805</b>     | (-)100% Otras Rentas Exentas                                                       | -                 | -               |
|                 | <b>806</b>     | (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI                                   | -                 | -               |
|                 | <b>807</b>     | (+) Gastos no Deducibles Locales                                                   | 0,00              | 2.733,98        |
|                 |                | (+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización                         | -                 | -               |
|                 | <b>808</b>     | (+) Gastos no Deducibles del Exterior                                              | -                 | -               |
|                 | <b>809</b>     | (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos                                | -                 | -               |
|                 | <b>810</b>     | (+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos                    | -                 | -               |
|                 | <b>811</b>     | (-) Amortización de Pérdidas de años anteriores                                    | -                 | -               |
|                 | <b>812</b>     | (+)Deducciones por leyes Especiales                                                | -                 | -               |
|                 | <b>813</b>     | (-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI                                     | -                 | -               |
|                 | <b>814</b>     | (-) Ajuste por Precio de Transferencia                                             | -                 | -               |
|                 | <b>815</b>     | (-) Deducción por incremento neto de empleados                                     | -                 | -               |
|                 | <b>816</b>     | (-) Deducción por Discapacitados                                                   | -                 | -               |
|                 | <b>817</b>     | (-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único                                    | -                 | -               |
|                 | <b>818</b>     | (+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único | -                 | -               |
| <b>62</b>       | <b>819</b>     | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----&gt;</b>          | <b>(4.449,77)</b> | <b>1.066,42</b> |
| <b>63</b>       | <b>839</b>     | <b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>                                     | <b>-</b>          | <b>(836,09)</b> |
| <b>64</b>       |                | <b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>    | <b>(4.449,77)</b> | <b>230,33</b>   |
| <b>65</b>       |                | <b>(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                                              | <b>-</b>          | <b>-</b>        |
| <b>66</b>       |                | <b>(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                                            | <b>-</b>          | <b>-</b>        |
| <b>67</b>       |                | <b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>                           | <b>(4.449,77)</b> | <b>230,33</b>   |

**50**

**IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-15

dic-16

Se refiere al siguiente detalle:

| Casillero SRI  | DETALLE                                                               | VALOR USD         | VALOR USD       |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>839</b>     | <b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>                        | <b>-</b>          | <b>836,09</b>   |
| <b>841-845</b> | (-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente      | -                 | -               |
| <b>846</b>     | (-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal | (746,83)          | (753,19)        |
| <b>850</b>     | (-) Crédito tributario de años anteriores                             | (373,01)          | (364,66)        |
| <b>855</b>     | <b>Impuesto a pagar</b>                                               | <b>(1.119,84)</b> | <b>(281,76)</b> |
| <b>856</b>     | <b>Saldo a Favor</b>                                                  |                   |                 |

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)