

EXPEDICIONES KILLARAYMI CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Expresado en dólares

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

**IDENTIFICACIÓN, OBJETIVOS Y OPERACIONES.**

Expediciones Killaraymi Cia Ltda es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Cuenca, fue constituida como una Operadora de Turismo.

**2. BASES DE ELABORACIÓN**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares, moneda de curso legal de Ecuador.

*Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias*

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta o prestación de servicios.

II. NOTAS ESPECÍFICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

NOTA 1 ACTIVOS

1.1 Activos Corrientes

Los activos corrientes son partidas del activo cuya conversación en dinero o sus equivalentes se convertirán en el plazo de un año computado desde la fecha del cierre del periodo al que se refieren los estados contables. En general está constituido por el total del efectivo y los bienes que se esperan convertir en efectivo dentro del año de plazo.

<b><u>Bancos</u></b>	3.25
Banco del Pichincha	3.25

La empresa no ha tenido mayor movimiento por lo que la única cuenta que ha quedado con valor es la cuenta de bancos con un valor de \$3.25

## **NOTA 2 PASIVO**

### **2.1 Pasivo Corriente**

Cuentas por Pagar a Accionistas y Socios Participes	16974.39
Diana Morocho	8487.20
Adriana Rosas	8487.19

La empresa ha iniciado sus actividades en el año al que se está reportando, las pérdidas han sido financiadas por sus socias.

## **NOTA 3 PATRIMONIO**

Capital Social	400,00
DIANA MOROCHO	133,34
ADRIANA ROSAS	133,33
TANIA PLAZA	133,33
Reserva legal	0,00
Utilidad No Distribuida Ejercicios Anteriores	0,00
(-) Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	0,00
Pérdida del Ejercicio	-
	17.371,14

## **NOTA 4 CAPITAL SOCIAL**

La compañía al 31 de diciembre del 2015 nos presenta un capital social de 400,00 este ha sido aportado por sus 3 accionistas.

## **NOTA 5 ESTADO DE RESULTADOS.**

Servicios tarifa 0% 9620.03  
Las ventas fueros efectuadas al contado.

Servicios tarifa 12% 686.84  
Las ventas fueros efectuadas al contado, dichas ventas son gravadas con tarifa 12%, el IVA cobrado fue 82.42, este impuesto fue declarado en los plazos establecidos por la Administración Tributaria.

## **NOTA 6 COSTOS Y GASTOS**

<b>RUBROS</b>	<b>GASTOS DEDUCIBLES</b>
Sueldos RLRTI Art 25 #1 lit a a) Las remuneraciones pagadas a los trabajadores en retribución a sus servicios, como sueldos y salarios, comisiones, bonificaciones legales, y	7532.98

demás remuneraciones complementarias, así como el valor de la alimentación que se les proporcione, pague o reembolse cuando así lo requiera su jornada de trabajo;	
Beneficios Sociales <b>RLRTI Art 25 #1 lit b</b> b) Los beneficios sociales pagados a los trabajadores o en beneficio de ellos, en concepto de vacaciones, enfermedad, educación, capacitación, servicios médicos, uniformes y otras prestaciones sociales establecidas en la ley, en contratos individuales o colectivos, actas transaccionales o sentencias ejecutoriadas;	<b>776.17</b>
Aportes al IESS <b>RLRTI Art 25 #1 lit d</b> d) Aportes patronales y fondos de reserva pagados a los Institutos de Seguridad Social, y los aportes individuales que haya asumido el empleador; estos gastos se deducirán sólo en el caso de que hayan sido pagados hasta la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta;	<b>915.26</b>
Honorarios profesionales <b>RLRTI Art. 106 (112).</b> - Pagos a profesionales.- En los pagos efectuados por honorarios y otros emolumentos a profesionales sin relación de dependencia, la retención se hará sobre el total pagado o acreditado en cuenta. No procederá retención sobre los reembolsos de gastos directos realizados en razón del servicio prestado.	<b>2100.00</b>
Arrendamiento de Inmueble en el que se llevó a cabo la actividad durante el año 2015	<b>2660</b>

Uniformes del personal a laborar dentro de la empresa	<b>346.00</b>
Adecuación de Local, para la atención de los clientes	<b>348.58</b>
Gastos Legales	<b>16.80</b>
Suministros y Materiales	<b>308.61</b>
Transporte	<b>130.00</b>
Promoción y Publicidad	<b>1206.25</b>
Viáticos y Alimentación	<b>190.62</b>
Internet	<b>571.91</b>
Servicios Básicos	<b>283.38</b>
Compra de Servicios	<b>10291.45</b>

#### **NOTA 7**

En el ejercicio Económico 2015, se presentó una pérdida por un valor de 17371.14, la misma que ha sido financiada con préstamos de los socios de la compañía. Por lo expuesto anteriormente no se calcula reservas ni existe Impuesto a Pagar.

  
 CPA Johanna Siguenza  
 CONTADORA