



ENBOGATRAVEL CIA. Ltda.

RUC: 1792738474001

NOTAS A LOS ESTADOS

AÑO 2017

Sangolqui, Ecuador.

NOTAS GENERALES:

NOTAS ESPECÍFICAS BALANCE DE SITUACION FINANCIERA AÑO 2017

1. ACTIVO

1.01.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

CAJA/ BANCOS.

Las cuentas caja y bancos al 31/12/2017 se encuentran conciliados y sus saldos quedan en cero puestos que en flujo de efectivo existen mayor cantidad de egresos que ingresos, los pagos de los egresos que no cubrieron el efectivo de Enbogatravel CIA Ltda. fueron solventados por la Ing. Lorena del Roció Ibarra Flores.

1.01.05 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

EL CRÉDITO TRIBUTARIO DE IVA:

Tienen un valor de \$ 88.73 que corresponde a Iva en compras a favor de de Enbogatravel CIA Ltda. Al 31/12/2017 valor que se encuentra conciliado con el Formulario 104 del mes de diciembre 2017.

1.1.05.02 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

RETENCIONES DE CLIENTES:

Las retenciones de Impuesto a la Renta del año 2017 por concepto de ventas se acumulan en el valor de \$ 8.96.

1.02.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

EQUIPOS DE COMPUTACION:

La empresa Enbogatravel CIA Ltda. Cuenta con un computador y una impresora las mismas que fueron adquiridas con el valor histórico de \$ 1650.90 en al inicio de la operación Febrero 2017 al momento se les está depreciando por el método de línea recta a 3 años al 33.33% cada anuales así es como \$ -228.39 corresponde a depreciación de Equipo de Computación, el valor contable de estos equipos son \$ 1422.51 al 31/12/2017.

2. PASIVO.

2.01.07 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

RETENCIONES RENTA POR PAGAR F103

Las liquidaciones de impuestos del Formulario 103 pendientes de cancelar al 31/12/2017 son de un valor de \$ 69.75 las mismas que será canceladas en el mes de enero 2018.

IVA MENSUAL POR PAGAR F 104.

Las liquidaciones de impuestos del Formulario 104 pendientes de cancelar al 31/12/2017 son de un valor de \$ 372.27 las mismas que será canceladas en el mes de enero 2018.

2.01.07.03 CON EL IESS

APORTES IESS POR PAGAR.

La afiliación al IESS del la Ing. Lorena del Rocío Ibarra de los meses Octubre / Noviembre y Diciembre están pendientes de pago por \$ 257.49 al 31/12/2017 valor que será cancelado en el mes de enero 2018.

2.01.08 OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

CUENTAS POR PAGAR LORENA IBARRA

Los egresos de la empresa necesarios para la operación que no alcanzaron a ser pagados con el EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO han sido pagados por la Ing. Lorena del Rocío Ibarra los mismos que suman un valor de \$ 2877.21 que corresponde a ARRIENDOS + ALICUOTAS, COMPRAS DE MOBILIARIO DE MENOR CUANTIA, PAGO DE SERVICIOS BASICOS DEL LOCAL.

3.01.01 CAPITAL ASIGNADO.

Capital Social.

La aportación inicial de las socias de Enbogatravel CIA Ltda. es de \$ 400.00 la misma.

NOTAS ESPECÍFICAS BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL AÑO 2017.

1. INGRESOS

Venta por servicios:

La prestación de servicios del año 2017 como ventas da un valor de \$ 2,846.98 valor que está compuesto de comisiones por gestión venta de boletos aéreos y tours.

COSTOS DE VENTAS

Costos de Ventas

Los costos de venta de la agencia están compuestos por intermediaciones de otras empresas emisoras de boletos aéreos y otros por un valor de \$ 1767.72

Margen de Utilidad bruto.

El margen bruto de la empresa es de un 37.90% con respecto al ingreso en el año 2017 la utilidad bruta del ejercicio es \$ 1079.26 (Lo que quiere decir utilidad antes de descontar los gastos del ejercicio)

DETALLE	VALORES
VENTAS	\$ 2846.98
(-) COSTO DE VENTA	-1767.72
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	1079.26
PORCENTAJE DE MARGEN	37.90%

GASTOS OPERACIONALES:**GASTOS ADMINISTRATIVOS:****Gastos sueldos:**

Dentro de los gastos sueldos encontramos la afiliación del representante legal al IESS de los meses de Octubre, noviembre, diciembre 2017, por un valor de \$ 257.49

Gastos depreciación;

La depreciación de la empresa Enbogatravel Cia Ltda corresponde a la impresora + sistema contable los mismos que la depreciación es \$ 228.39

Gastos Generales:**Gasto uniformes:**

La empresa requirió comprar uniformes para presentación del personal al cliente por un monto de \$ 111.61

Gastos Honorarios:

Los honorarios profesionales contables del todo el año fueron \$ 624.99 importantes para las declaraciones de IVA, RENTA, ANEXOS, RETENCIONES EN LA FUENTE, BALANCES FINANCIEROS.

Gastos suministros de oficina:

La empresa compro para la atención a los clientes activos menores como escritorios, repisas, plantas por un valor de \$ 623.89

Gasto arriendo:

La empresa cuenta con un local comercial arrendado en el sector el Triangulo el mismo que tienen un valor de pago anual de \$ 935.72

Gasto transporte:

Por gasto transporte tiene un valor de \$ 2.02 los mismos que fueron utilizados para gestión comercial de la empresa.

Otros gastos suministros:

Los otros gastos suministros son los pre impresos facturas – retenciones en la fuente necesarias la tributación de la empresa m este gasto por el año 2017 tiene un valor de \$ 30.00

Gasto seguridad:

Los gastos de la empresa del año 2017 por seguridad del local comercial tienen un valor de \$ 86.71

Gasto Iva:

El Iva cargado al gasto del año es \$ 440.53 que corresponde a compras realizadas que por ley no corresponde para crédito tributario sino como gasto.

Dando así los gastos administrativos un valor de \$ 3341.35

GASTOS VENTAS**GASTOS GENERALES****Gastos publicidad:**

Son impresiones de publicidad por un valor de \$ 141.07 de la empresa Enbogatravel CIA Ltda. A través de volantes informativos.

Dando así los gastos administrativos un valor de \$ 141.07

Gastos no deducibles: Los gastos de la empresa por concepto de teléfonos, luz eléctrica y otros valores asumidos de impuestos tan un valor de \$ 53.36

RESUMEN DE RESULTADOS:

El ejercicio del año 2017 tiene ventas por \$ 2,846.98, costo de ventas \$ -1767.72, Gastos de operativos \$ - 3535.78, dando un resultado de pérdida del año \$ 2,456.52

INGRESOS	\$ 2846.98
(-)COSTO DE VENTAS	\$ -1767.72
(-) GASTOS OPERATIVOS	\$ -3535.78
PERDIDA DEL EJERCICIO 2017	\$ -2456.52

Atentamente

Elita Raquel Vaca C.

Elita Raquel Vaca

CONTADOR

CI: 1716690126