

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2015, de la Compañía DEGIRA TOUR OPERATOR CIA LTDA, en relación a la actividad de la misma, se procede a detallar cada uno de los Estados con sus notas explicativas correspondientes.

ESTADO DE RESULTADOS.

En relación a los **Ingresos**, se puede detallar las Ventas Netas Gravadas con la tarifa del 12% por el valor de **36.393,41USD**, la Empresa dentro de este ejercicio económico también posee Ventas Netas con tarifa del 0%, por un valor de **53932.76 USD**, dando fiel cumplimiento a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52; Bienes gravados con tarifa 12% y artículo 55; Bienes gravados con tarifa 0%, podemos observar que la compañía posee rendimientos financieros por un valor de **165.83 USD** es así como en relación de los rubros anteriormente mencionados, podemos obtener un total de ingresos por el valor de **90.492,00 USD**.

En función a los **Costos y Gastos**, generados dentro de la Empresa, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de **89.115,54 USD** el cual se encuentra conformado por los siguientes rubros:

		89115.54
SUELDOS	45563.7	
BENEFICIOS SOCIALES	7919.7	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE BENEFICIO SOCIAL	5030.08	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	5569.04	
DEPRESIACIONES DE PROPIEDADES ,PLANTA Y EQUIPO NO ACCELERADA	198.46	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	3410.54	
TRANSPORTE	1145.5	
GASTO DE VIAJE	2580	
GASTO DE GESTION	3076.78	
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	1728	
SUMINISTROS,HERRAMIENTAS,MATERIALES Y REPUESTOS	1690.8	
IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y OTROS	5399.94	
SERVICIOS PUBLICOS	189.66	
OTROS	5613.34	

A continuación, se explica detalladamente los diferentes rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVOS

- La institución presenta en el rubro: Efectivo, Caja y Bancos el valor de **16.073.30 USD**.
- En función a las cuentas por cobrar, partes no relacionadas directamente con la empresa, corresponde a **269.18 USD**.

- Por otra parte la Compañía presenta un saldo de Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) **254.41 USD.**
- Presenta un saldo de Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IMPUESTO A ALA RENTA) **419.21 USD.**

PASIVOS

En la relación de los Pasivos, existen cuentas y documentos por pagar no relacionadas locales, por un valor de **11881.10 USD.**

PATRIMONIO

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

PATRIMONIO	
Capital Social	2630.00
Reserva Legal	133.87
Otras Reservas	66.93
Utilidad del ejercicio	1840.33

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **1376.46 USD**

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **206.47 USD.** y una vez disminuido la participación de trabajadores, se disminuye el 22% del Impuesto a la Renta, cumpliendo con la LORTI y su Reglamento, obteniendo un valor del Impuesto por **257.40 USD.**

La Utilidad del ejercicio por el valor de **912.59 USD** que se lo obtiene de la siguiente manera:

Utilidad bruta del ejercicio	1376.46
(-) 15% Participación Trabajadores	206.47
Utilidad antes de Impuestos	1169.99
(-) 23% Impuesto a la Renta por Pagar	257.40
=Utilidad del ejercicio	912.59

De la nueva utilidad obtenida, de **912.59 USD;** queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Empresa.

Atentamente,


 Luis Cadena Ayala
 1708473101001
 Contador
 Matrícula N° 018440