

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2016, de la Empresa 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 Prestaciones de Servicios con tarifa diferente a 0% IVA, por el valor de **30.774,21 USD**, Prestaciones de Servicio con tarifa del 0%, por el valor de **52.957,31 USD**, aplicando la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52, Objeto de IVA con tarifa 14% y artículo 55; Bienes gravados con tarifa 0%, obteniendo un total de ingresos por el valor de **83.836,96 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 **83.294,13 USD**.

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **542,83 USD** correspondiente a la diferencia comprendida entre los de Ingresos de **83.836,96 USD** y los Costos de **83.294,13 USD**.

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **81,42 USD**.

La Utilidad del ejercicio es por el valor de **542,83 USD** reflejado en la información anterior se la obtiene de la siguiente manera:

Utilidad bruta del ejercicio	542,83
(-) 15% Participación Trabajadores	<u>81,42</u>
Utilidad antes de Impuestos	461,41
(-) 22% Impuesto a la Renta por Pagar	<u>101,51</u>
=Utilidad del ejercicio	359,90

De la nueva utilidad obtenida, de **359,90 USD**; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Empresa.

A continuación, se detalla los rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA más relevantes:

ACTIVOS

- En función a las cuentas por cobrar, partes no relacionadas, corresponde a **244,51 USD**
- Por este periodo la Empresa posee un crédito tributario de la **RENTA** a favor del mismo por un valor de **100,82 USD**.

PATRIMONIO

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

PATRIMONIO	
Capital Suscrito y/o asignado	2.630,00
Reserva Legal Años Anteriores	133,86
Reserva Legal del Ejercicio	46,15
Reserva de Capital	66,93
Utilidad del ejercicio	313,75
TOTAL PATRIMONIO	3.190,69