

PHAWAY TRAVEL CIA. LTDA.

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011
(Expresados en U.S. Dólares)**

NIIF	<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2011</u>
1010501	323	Crédito Tributario IVA	\$122.57
		Total Activos Corrientes	\$122.57
1020105	343	Muebles y enseres	3 \$1,246.00
		Total Activos Fijos	\$1,246.00
1020406	373	Gastos de organización y constitución	4 \$1,325.92
		Total Activos Intangibles	\$1,325.92
	399	TOTAL ACTIVOS	\$2,694.49
	<u>PASIVOS</u>		
2020401	417	Préstamos accionistas locales	5 \$2,294.49
		Total Pasivos Corrientes	\$2,294.49
		TOTAL PASIVO	\$2,294.49
	<u>PATRIMONIO</u>		
30101	501	Capital suscrito	6 \$400.00
		Total Patrimonio	\$400.00
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$2,694.49

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresados en U.S. Dólares)

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

PHAWAY TRAVEL, está constituida en el Ecuador el 11 de agosto del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 3104 tomo 142 el 15 de septiembre del 2011. Su actividad principal es la organización, promoción y venta de los denominados paquetes y/o actividades turísticas, y prestación de servicios directamente o en sociedad con otros proveedores de servicios, entendiéndose como tales, el conjunto de servicios turísticos (manutención, transporte, alojamiento, y todo aquellos que tenga que ver con el presente objeto social).

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Preparación de los estados financieros Los estados financieros han sido presentados en US dólares y de acuerdo a la normativa Ecuatoriana vigente.

PHAWAY TRAVEL CIA. LTDA.

Reconocimiento de Ingresos Debido a que es una empresa nueva no se ha registrado ningún ingreso por servicios en el año 2011, los mismos serán reconocidos en función de la prestación del servicio, independientemente de su cobro, cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres significativas de la posible devolución de los mismos.

Costos y Gastos La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación a pagar, siempre que se cumple con las formalidades legales, atendiendo a las normas básicas de causación y asociación de ingresos y egresos.

Propiedad y Equipo Los saldos de propiedad y equipo están registrados al costos de adquisición. La depreciación de propiedad y equipo se calcula de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, aplicando los siguientes porcentajes anuales:

Edificios	5%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y enseres	10%
Equipos de computación	33%
Vehículos	20%

Adopción de las Normas de Información Financiera Mediante Resoluciones No. 08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008 y SC.DS.G.09.006 del 17 de diciembre del 2009, la Superintendencia de Compañías estableció el cronograma de implementación obligatoria y de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia. De acuerdo a lo cual Phaway Travel debe utilizar las NIIF a partir del año 2011.

3. PROPIEDADES Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2011, los movimientos de propiedades y equipo fueron como sigue:

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ADICIONES	BAJAS	VENTAS	SALDO FINAL
MUEBLES Y ENSERES	1246	-	-	-	1246
TOTAL	1246 -	-	-	-	1246

4. GASTOS DE CONSTITUCIÓN

Al 31 de diciembre del 2011 el saldo de la cuenta gastos de constitución fue de US\$ 1,325.92. Los cuales fueron requeridos para iniciar el negocio en el campo legal y operativo.

5. CUENTAS POR PAGAR

El valor de las cuentas por pagar constituyen valores por cancelar a los socios locales y se distribuye como sigue:

PHAWAY TRAVEL CIA. LTDA.

**PHAWAY TRAVEL CIA. LTDA.
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

NOMBRE	VALOR
ENRIQUE ANDRADE GONZALEZ	\$100.00
ENRIQUE ANDRADE SALGADO	\$194.49
FERNANDO ANDRADE SALGADO	\$2,000.00
TOTAL	\$2,294.49

6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social- El capital social autorizado consiste en 400 participaciones de US\$ 1 valor nominal unitario.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011
(Expresados en U.S. Dólares)**

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Utilidades Retenidas</u>	<u>Total</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010	400	-	-	400
UTILIDAD NETA	-	-	-	0
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011	<u>400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>400</u>