

**POLYLEPIS TOURS Cía. Ltda.**  
**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(al 31 de diciembre de 2016)**

1. **Información General.** – POLYLEPIS TOURS Cía. Ltda. es una compañía de Responsabilidad Limitada, constituida en el Ecuador en el año 2011; mediante escritura pública Nro. 8808 suscrita por el notario noveno del cantón Cuenca y bajo la regulación de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros; su domicilio fiscal se encuentra ubicado en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay, en la calle Hermano Miguel 4-70 entre Calle Larga y Juan Jaramillo; su actividad económica principal es la prestación de servicios Turísticos a nivel operativo, de consultoría y asesoría.
2. **Bases de elaboración de los Estados Financieros.** – Los Estados Financieros han sido elaborados bajo los preceptos de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y las Normas Internacionales de Contabilidad; están expresados en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de curso legal en el Ecuador.
3. **Políticas contables.** - La contabilidad en todos sus aspectos se ha desarrollado únicamente en base a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados sin que para el ejercicio económico en cuestión exista ninguna otra política o aclaración para este concepto.
4. **Respecto de la información financiera.** – De conformidad con el desarrollo de las actividades comerciales de la Compañía se ha determinado la explicación de los siguientes puntos:
  - 4.1. **Efectivo y sus equivalentes.** – El efectivo y sus equivalentes está compuesto por los saldos reportados de la Cuenta Corriente del Banco Internacional a nombre de la Compañía; adicionalmente se maneja un fondo en efectivo de Caja que antes de que finalice el ejercicio económico es liquidado. En el presente ejercicio existe una variación positiva de efectivo y sus equivalentes de \$ 348,58

debido principalmente a fondos provenientes de una mejor administración de los fondos en las actividades operativas,

- 4.2. **Propiedad, Planta y Equipo.** –En lo referente a los activos fijos de la compañía se ha realizado una inversión de \$ 2.466,60 la que ha sido financiada de la siguiente forma: \$ 1.973,86 con fondos provenientes de un préstamo sin intereses efectuado por el socio partícipe Edison Juca Cedillo y la diferencia con fondos propios de la compañía; esta inversión se distribuye entre: Maquinaria y Equipo \$ 1.000,00; Muebles y Enseres 1.086,60; y Equipos de Computación \$ 380,00; la variación en libros de activos fijos, se ha determinado por la acumulación del cálculo del desgaste que sufren por el pasar del tiempo según lo establece la normativa que regula este hecho.
- 4.3. **Pasivo Corriente.** –Se ha incrementado la cuenta pendiente de pago con el Sr. Juca Cedillo Edison Fernando en \$ 1.973,86; valor que se ha invertido en la adquisición de activos fijos, quedando un saldo pendiente de pago de \$ 2.701,07.
- 4.4. **Patrimonio.** – Las utilidades no repartidas en el ejercicio 2015 han sido acumuladas al presente ejercicio; se ha mantenido el valor de aportes a futura capitalización, dicho valor se mantendrá hasta que exista determinación de su destino por la junta general de socios. El patrimonio ha consignado una variación positiva de \$ 133,33 debido al resultado y las reservas generadas en el presente ejercicio.

Las aclaraciones expuestas especifican claramente la información expresada en los estados financieros.

  
Sonia Janneth Negrete Martínez  
Contadora  
Ruc: 0104084413001