

VALLMANTRAVEL SERVICIOS TURISTICOS S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INDICE:

Estados de situación financiera

Estados de resultados y otros resultados integrales

Estados de cambios en el patrimonio

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

Compañía /I	-	Vallmantravel S.A.
NIF	-	Versión Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes
CINIIF	-	Interpretaciones de las de las Normas Internacionales de información financiera
IASB	-	International Accounting Standar Board
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
PCGA previos	-	Principios contables generalmente aceptados previos
US\$	-	Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

1. INFORMACION GENERAL

1.1 Establecimiento y últimas reformas importantes a su estatuto social.

La compañía fue constituida el 04 de mayo de 2012 con el siguiente objetivo social y podrá dedicarse a cuenta propia aiena o asociada a terceros el desarrollo de las siguientes actividades.

- Proyección, organización, operación y venta de todos los servicios turísticos dentro del territorio nacional.
- Venta nacional e internacional de todos los servicios turísticos ya sea directamente a través de agencias de viajes.
- Venta directa en el territorio ecuatoriano de pasajes aéreos nacionales, así como de cualquier otro tipo de servicios de transporte marítimo o terrestre;
- Reserva, adquisición y venta de boletos o entradas a todo tipo de espectáculos, museos, monumentos y áreas naturales protegidas dentro del país;
- Alquiler de útiles y equipos destinados a la práctica del turismo deportivo dentro del país;
- Flete de aviones, barcos, autobuses, trenes especiales y otros medios de transporte, para la realización de servicios turísticos propios de su actividad dentro del país;
- Ofertar toda clase de servicios y paquetes turísticos dentro del territorio nacional, para ser vendidos al interior o fuera del país;
- Venta directa al usuario de todos los productos turísticos ofrecidos por las agencias mayoristas;
- Venta directa al usuario tanto nacional como internacionalmente, de todos los productos turísticos ofrecidos por las agencias operadoras, o través de los sistemas computarizados de reservas que operan en el país;
- Venta y reserva de pasajes aéreos nacionales o internacionales así como de cualquier tipo de servicios de transporte marítimo, fluvial o terrestre;
- Venta y reserva de servicios de alojamiento;
- Organización de un producto propio para ser prestado en el exterior;
- Información turística y difusión de material de propaganda;
- Expedición y transferencias de equipajes y carga por cualquier medio de transporte;
- Venta de pólizas inherentes a la actividad turística de pérdidas o deterioro de equipajes y otros que cubran los riesgos derivados del viaje;
- Venta de los servicios de alquiler de vehículos;
- Flete aviones para la prestación de servicios;
- Asesoramiento e intervención en trámites de pasaportes o demás documentos de viaje;
- Importación, comercialización y distribución de bienes, equipos, suministros, materias primas e insumos que sean afines a la actividad que va a desarrollar;
- Formar parte como socio o accionista de compañías constituidas o por constituirse en el Ecuador o en el exterior, y/o fusionarse con ellas o otras, sean nacionales o extranjeras, contratar, negociar, comercializar con empresas, compañías y/o profesionales especializados;

VALLMANTRAVEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

- Es también objeto de la compañía constituirse en consejera, promotora, agente o representante de otras compañías, a las que además podrá prestar servicios especializados que ellas requieran para el normal desenvolvimiento de sus actividades.- Para el cumplimiento de su objeto la compañía puede realizar toda clase de actos, contratos u operaciones permitidos en las leyes ecuatorianas o de terceros países o de cada uno de los países miembros del acuerdo de Cartagena donde se establecieran sucursales y los demás que fueren acordes y necesarios en cumplimiento de su objeto

1.2 Domicilio principal.

La dirección de la Compañía y su domicilio principal es la Avenida Diego de Almagro N26 – 106, Parroquia el Batán, Cantón Quito- Ecuador.

2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la elaboración de estos estados financieros. Estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2016.

2.1 Bases de preparación de estados financieros

Los estados financieros adjuntos de Vallmantravel S.A. constituyen los primeros estados financieros preparados por la Compañía, los cuales han sido elaborados de acuerdo con la versión de las NIIF, para Pymes emitidas y traducidas oficialmente al idioma castellano por el IASB, tal como lo requieren las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Los estados financieros adjuntos muestran la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y su aplicación de manera uniforme a los periodos contables que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. En la Nota 3 se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para la elaboración de los estados financieros. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración

2.2 Cambios en las políticas contables

a) Normas nuevas y modificadas adoptadas por la Compañía:

No hay NIIF o CINIIF que sean aplicables por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir de 1 de enero de 2016 que se espere que tengan un efecto significativo sobre los estados financieros de la Compañía.

VALLMANTRAVEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

La Administración de la Compañía estima que la adopción de las mejoras y enmiendas a las NIIF y las nuevas interpretaciones antes descritas, no tendrán un impacto significativo en los estados financieros en el periodo contable de su aplicación inicial.

2.3 Cumplimiento con las NIIF

Los estados financieros de la Compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 DE DICIEMBRE DEL 2016; incluyen además los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 DE DICIEMBRE DEL 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la última traducción vigente de las NIIF, emitida oficialmente al idioma castellano por el IASB.

2.4 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

2.5 Activos fijos

a) Medición inicial

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente por su costo. El costo de los activos fijos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento; incluye además una estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y/o retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación de los activos.

Los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición de activos aptos (aquellos que requieren de un periodo sustancial antes de estar listos para su uso o venta) son considerados como parte del costo de dichos activos.

b) Medición posterior al reconocimiento inicial

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos, se muestran al costo menos su depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor, en caso de existir. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

VALLMANTRAVEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

c) Depreciación

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los activos fijos se calcula de acuerdo con sus vidas útiles estimadas mediante el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Activo</u>	<u>Tasas</u>
Muebles y enseres	10%
Maquinaria y equipo	10%
Equipo de computación	33%
Vehículos	5%

Cuando el valor en libros de un activo fijo excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

d) Disposición de activos fijos

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida del activo fijo es reconocida en los resultados del periodo que se informa y es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo a la fecha de la transacción.

2.6 Deterioro del valor de los activos no financieros

Al final de cada periodo sobre el que se informa, la Compañía evalúa información interna y externa del negocio con el fin de establecer la existencia de indicios de deterioro de los valores en libros de sus activos. Para los activos con indicios de deterioro se calcula el importe recuperable del activo evaluado con a fin de determinar las posibles pérdidas por deterioro. Cuando no es posible estimar el importe recuperable de un activo individual, la Compañía calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece dicho activo.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costos directamente relacionados a su potencial venta y el valor en uso. Al estimar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados utilizando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las valoraciones actuales del mercado respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos para el activo para los cuales no se han ajustados los estimados de flujo de efectivo futuros.

Se reconoce una pérdida por deterioro en los resultados del año cuando el importe recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es menor que su importe en libros al final de cada periodo sobre el que se informa.

VALLMANTRAVEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

Las pérdidas por deterioro reconocidas en el pasado pueden ser reversadas en caso de que mejore el importe recuperable en el futuro. En estos casos, la reversión de las pérdidas por deterioro aumenta el valor en libros del activo de tal manera que no exceda al importe en libros que habría tenido si no se hubieran registrado tales pérdidas en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido en los resultados del año.

3. **ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES**

A continuación, un detalle de los movimientos de activo corriente

<u>Composición de saldos.</u>	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Activos financieros corrientes</u>		
Efectivo y equivalentes	196,48	238,72
Anticipo Impuesto Renta	36,57	36,57
<u>Total activos financieros.</u>	<u>233,05</u>	<u>275,29</u>

Los únicos movimientos que se han realizado en este año es la cancelación de las obligaciones con el SERVICIO DE RENTAS INTERNAS a este se debe la reducción del efectivo que se mantenía y el anticipo del impuesto a la renta que vine desde el año 2013.

VALLMANTRAVEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

4. ACTIVOS FIJOS

A continuación, un resumen de los activos fijos:

Movimientos del activo fijo:

Los movimientos del activo fijo durante el año 2016 se resumen a continuación:

<u>Composicion de saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Muebles y Enseres	1.282,00	1.282,00
Vehiculo	16.990,00	16.990,00
Equipos de computacion	1.340,00	1.340,00
Subtotal	19.612,00	19.612,00
(-) Depreciacion Acumulada	(15.444,80)	(11.918,60)
Total propiedad, planta y equipo	4.167,20	7.693,40

Los valores que se encuentran en el anexo anterior por un valor total de \$19.612.00 corresponden a adquisiciones que fueron hechas en los primeros meses de apertura de la compañía mismos que se ha procedido a realizar su respectiva depreciación de acuerdo a lo que indica las leyes tributarias (nota 2.5 literal C)

5. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A continuación, un resumen de las otras cuentas por pagar de la Compañía:

<u>Composicion de saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2014</u>
Prestamos Corto plazo	1.643,63	1.685,87
Total otras cuentas por cobrar	1.643,63	1.685,87

VALLMANTRAVEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

Estos valores reflejan valor que la compañía adquirió para solventar la operación

6. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la Compañía asciende a US\$17.990.00 dólares al 31 DE DICIEMBRE DEL 2016. El capital social de la compañía se encuentra dividido en 17,990.00 participaciones cuyo valor nominal es US\$1 cada una.

7. RESULTADOS ACUMULADOS

A continuación, un detalle de los resultados al 2016

<u>Composicion de saldos</u>	
Perdidas Acumuladas 2013	(5.100,09)
Perdidas Acumuladas 2014	(2.938,56)
Perdidas Acumuladas 2015	(3.668,53)
Perdidas Acumuladas 2016	(3.526,20)
<u>Total perdidas acumuladas</u>	<u>(15.233,38)</u>

Los continuos gastos y la falta de ingreso han dado como resultados una perdida al 31 de diciembre del 2016 de (15.233.38) que puede llegar a la disolución de la compañía por parte de la superintendencia de compañías

8. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros (15 de abril del 2017) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

9. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 15 de abril del 2017 y posteriormente serán presentados a la Junta General de Socios para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Socios sin modificaciones.

VALLMANTRAVEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)



María del Carmen Valle M.
Representante Legal
C.I. 1803193547



Darwin Gonzalo Alegria S.
Contador General
RUC: 0201465531001