



GALÁPAGOS • JUNGLE • CLIMBING • RAFTING
INDIAN MARKETS • DAILY TOURS • VOLUNTEER WORK

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

1. INFORMACION GENERAL

- MAGIC PARADISE OPERATOR CIA. LTDA. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 1 de Octubre de 2003, inscrita en el Registro Mercantil, Notaria Novena del Cantón Quito con el Registro No. 3521.

OBJETO SOCIAL: La Compañía tiene por objeto dedicarse a la instalación y funcionamiento de una agencia de viajes operadora de Turismo receptivo.

PLAZO DE DURACION: El plazo por el cual se constituye la Compañía es de 50 años que se contará a partir de la fecha de inscripción de este contrato en el Registro Mercantil del 1 de Octubre del 2003.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Amazonas 877 y Wilson.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1791909585001

2.1 Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con los Normas Internacionales de información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Av. Amazonas N23-71 y Wilson Phone & Fax (593-2) 600-9944 / 255-5330

24 hours: 099 8100-846 • 098 139-5184

info@samona-expedition.com

Quito - Ecuador • South America

www.samonalodge.com



Direct Tour Operator

**GALÁPAGOS • JUNGLE • CLIMBING • RAFTING
INDIAN MARKETS • DAILY TOURS • VOLUNTEER WORK**

2.2 Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

2.3 Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4 Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.5 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

Av. Amazonas N23-71 y Wilson ☎ Phone & Fax (593-2) 600-9944 / 255-5330

24 hours: 099 8100-846 • 098 139-5184

✉ info@samona-expedition.com

Quito - Ecuador • South America

🌐 www.samonalodge.com



PRINCIPIOS POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja.

3.2 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

2.1. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

2.2. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes, entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

2.3. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.


Pablo Flores Espinoza
GERENTE GENERAL


Oswaldo Pasquel C.

CONTADOR

Av. Amazonas N29-71 y Wilson Phone & Fax (593-2) 600-9944 / 255-5330

24 hours: 099 8100-846 • 098 139-5184

info@samona-expedition.com

Quito - Ecuador • South America

www.samonalodge.com