

**ESTRATEGIAS Y SERVICIOS SA .- ESTRATESERVI**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**(EN DOLARES AMERICANOS)**

**1. INFORMACION GENERAL**

ECOTURIN ADVENTURE CIA LTDA., es una persona jurídica, legalmente constituida en la Superintendencia de Compañías bajo resolución No. 3933 del 11 de Octubre de 2004 domiciliada en la ciudad de Quito en las calles OE-3M N68-112 y Francisco Dalmau, cuya actividad comercial principal es realizar actividades de agencia de viaje y operadoras de turismo.

**2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en las unidades monetarias del Ecuador.

**RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entregan los servicios y se han hecho uso de los mismos. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

<b>Grupo de Activo Fijo</b>	<b>2013</b>
Edificio	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computo	33,33%
Otros Activos	10%
Vehículos	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

## DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses, en el caso de que el crédito se ampliara más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor (Provisión incobrables)

## ACREEDORES COMERCIALES

Los acreedores comerciales, son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

## SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

## 3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Detalles	Equipo de computación	Vehículos	Otros Activos
<b>Costo</b>			
1 de Enero de 2013	1.490,00	5.040,00	1.470,00
Adiciones			
Disposiciones			
31 de Diciembre de 2013	<b>1.490,00</b>	<b>5.040,00</b>	<b>1.470,00</b>

Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor Acumulado	Equipo de computación	Vehículos	Otros Activos
1 de Enero de 2013	1.191,88	2.419,20	380,33
Depreciación anual			
Deterioro del valor			
Menos depreciación acumulada de los activos dispuestos			
31 de Diciembre de 2013	<b>1.191,88</b>	<b>2.419,20</b>	<b>380,33</b>
<b>Importe en Libros</b>			
31 de Diciembre de 2013	<b>298,12</b>	<b>2.620,80</b>	<b>1.089,67</b>

Durante el 2015 no han existido movimientos que justifiquen las depreciaciones de los equipos, estos se mantienen hasta que la empresa opere y se pueda hacer su respectiva revalorización.

## 4. CAPITAL SUSCRITO

Accionista	2015
José Daniel Vallejo Mendoza	2.666,40
Analia Vallejo Mendoza	2.667,20

Patricio Daniel Vallejo Mendoza	2.666,40
	<b>8.000,00</b>

Los saldos al 31 de diciembre de 2016, después de la cesión de participaciones son de \$8.000,00 y comprenden 8000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1.00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

#### 5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

#### 6. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están extendidas en hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Financieros, firmadas por el Gerente y Contador).

#### 7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US \$	VALOR US \$
10101001	Caja General	0,00	0,00
	Subtotal Caja	0,00	0,00
<b>1.01.01</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US \$	VALOR US \$
10105001	Crédito Tributario IVA Compras	0,00	1.534,61
<b>1.01.05</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534,61</b>

#### 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US \$	VALOR US \$
1020105	Equipo de Computación	1.490,00	1.490,00
1020108	Vehículo	5.040,00	5.040,00
1020109	Otros Activos	1.470,00	1.470,00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedad, Planta y Equipo	- 3.991,41	-3.991,41
<b>1.02.01</b>	<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.008,59</b>	<b>4.008,59</b>

**10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE**

Se refiere al siguiente detalle

dic-15

dic-16

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US \$</b>	<b>VALOR US \$</b>
20201001	Prestamos Socios	0,00	1.498,93
<b>2.02.01</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>1.498,93</b>

**11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle

dic-14

dic-15

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US \$</b>	<b>VALOR US \$</b>
2010701010	Retenciones en Compras	0,00	5,57
2010701020	Retenciones IVA por pagar	0,00	18,70
<b>2.01.07</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>26,67</b>

**12. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle

dic-15

dic-16

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US \$</b>	<b>VALOR US \$</b>
301001	<b>Capital suscrito o asignado</b>		
	José Daniel Vallejo Mendoza	2.666,40	2.666,40
	Analía Vallejo Mendoza	2.667,20	2.667,20
	Patricio Daniel Vallejo Mendoza	2.666,40	2.666,40
<b>3.01.01</b>	<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>

**13. RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle

dic-15

dic-16

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US \$</b>	<b>VALOR US \$</b>
30401	Reserva Legal	2,51	2,51
<b>3.05.02</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>2,51</b>	<b>2,51</b>

**14. RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle

dic-15

dic-16

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US \$</b>	<b>VALOR US \$</b>
306001	Resultados Acumulados	3.993,92	3.993,92
<b>3.06.01</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIOS ANT.</b>	<b>3.922,16</b>	<b>3.993,92</b>

**15. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Se refiere al siguiente detalle

dic-15

dic-16

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US \$</b>	<b>VALOR US \$</b>
3.07.01	Resultados del Ejercicio en curso	0,00	9,71
<b>3.07.01</b>	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>9,71</b>

## 16. INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US \$	VALOR US \$
401002	<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>		
	Turismo Receptivo	0,00	18.043,10
	Prestación de Servicios Nacionales	0,00	479,86
<b>4.01.01</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>0,00</b>	<b>18.522,96</b>

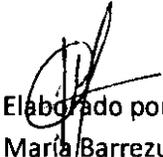
## 17. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US \$	VALOR US \$
5202	Gastos Administrativos	0,00	18.513,25
5203	Gastos Financieros	0,00	
	Gastos no Deducibles	0,00	
<b>5.</b>	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>18.513,25</b>

## 7. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Presidenta de la Junta Directiva y el Gerente General y autorizados para su publicación el 15 de febrero de 2017.

  
Elaborado por:  
María Barrezueta  
Contadora

Aprobados Por

  
Analía Vallejo  
Presidenta

  
Daniel Vallejo  
Gerente General