

AMAZONSERVICECIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y POLÍTICAS CONTABLES POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

AMAZONSERVICE CIA.LTDA, está legalmente constituida en el Ecuador según escritura del 7 de enero del 2008, inscrita en el registro mercantil, notaria segunda del cantón Lago Agrio, con un capital inicial de \$1.000,00, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. S.C 12008008910 del 12 de mayo del 2008, inscrita en el registro de la propiedad 12 de mayo del 2008 en el cantón Francisco de Orellana, inscrita bajo N° 15 Folio N° 180 del Tomo uno del libro de inscripciones del año 2008.

OBJETO SOCIAL

Prestación de servicios destinados a la industria y dentro de ellas fundamentalmente a la industria eléctrica y electromecánica, y a la provisión o comercialización de facilidades, materiales, suministros, herramientas y equipos para esos sectores y Transporte marítimo y Transporte fluvial de pasajeros De carga liviana y pesada. Por lo mismo, la sociedad se entenderá autorizada para la importación y exportación de tales bienes; para asociarse o representar a otras personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras dedicadas o autorizadas para este tipo de actividades y en fin, podrá celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas, que sean necesarios para el mejor cumplimiento del objeto social denunciado.

PLAZO DE DURACIÓN.

La duración de la Compañía de 50 años a contarse desde la fecha de inscripción en este contrato del Registro Mercantil del Cantón, plazo que podrá ampliarse o restringirse por resolución de la Junta General de Socios.

DOMICILIO FISCAL

El domicilio principal de la Compañía en la ciudad de Quito, provincia Pichincha Av. Logroño OE2-37 y Av. Amazonas.

CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagada es de \$800,00, dividido en ochocientas acciones de un dólar cada una, los futuros aumentos o disminuciones del capital social se regirán por las disposiciones de la ley de Compañías.

SOCIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		
SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	ACCIONES
Amazonlogistics S. A.	1.980,00	1%
Multitransamazon S.A.	131.620,00	99%
TOTAL	133600,00	

GOBIERNO, ADMINISTRACIÓN Y FISCALIZACIÓN

La compañía cuenta está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente y Gerente General, quienes tendrán las atribuciones, derechos y obligaciones establecidas en la Ley de Compañías y en los estatutos de constitución de la compañía.



2. POLÍTICAS CONTABLES

2.1 Presentación de los Estados Financieros

El balance de situación financiera o balance general se lo hará utilizando la presentación base de Activos Corrientes y no corrientes, Pasivos Corrientes y no corrientes y para la presentación del Estado de Situación Integral se utilizará por método de función. Para el Estado de Flujo de Efectivo se utilizará el Método directo.

2.2 Instrumentos Financieros

Es un contrato que origina un activo financiero en una entidad y un pasivo financiero o instrumento de patrimonio en otra. Los instrumentos financieros básicos a registrar son:

Activos. - Efectivo, Cuentas por Cobrar, Inversiones en títulos de deuda, inversiones en título de capital no cotizado.

Pasivos. - Proveedores de bienes y servicios y préstamos a terceros.

Patrimonio. - Diferencia entre activos y pasivos.

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros que no devengan explícitamente intereses y se registran a su valor nominal.

2.3 Propiedad Planta y Equipo.

Son activos tangibles que están destinados para la producción o suministros de bienes o servicios, arrendarlos a terceros o con fines administrativos y además se espera utilizarlo en más de un período. Reconocerá sólo si es probable obtener beneficios económicos futuros y el costo del bien puede medirse fiablemente.

El equipo auxiliar se reconocerá como inventario y se reconocen como resultados conforme se vayan consumiendo. Cuando existan elementos importantes a utilizarse en propiedad planta de equipo por más de un período se reconocerán como PPYE. El reemplazo de componentes de propiedad planta y equipo importante se reconocerán como también como Propiedad Planta y Equipo y se dará de baja al bien objeto de reemplazo.

El importe recuperable será el mayor entre el valor razonable menos costos de venta y su valor de uso.

Se registrarán como Propiedad Planta y Equipo todas las adquisiciones que cumpliendo las condiciones para formar parte de propiedad planta y equipo de acuerdo a la sección 17 sean igual o mayor a \$200,00

El método de depreciación a aplicar es en base al método lineal sobre las vidas útiles de cada ítem de propiedad planta y equipo establecido de acuerdo al patrón de consumo de los beneficios económicos futuros del activo que se esperan realizar. Se determinaron como sigue:

Equipos de computación 33%, valor residual 10%

Vehículos Nuevos 20%, valor residual 10%

Muebles y enseres 10%, valor residual 10%

Maquinaria y Equipo 10%, valor residual 10%

El elemento de Propiedad planta y Equipo debe hacerse considerando un 10% de valor residual para cada ítem integrante de propiedad planta y equipo.



2.4 Ingresos por actividades Ordinarias

La entidad medirá sus ingresos por actividades ordinarias al valor razonable.

Cuando se realicen entradas de efectivos por pagos diferidos se reconocerá cada pago en el período que se debe generarse como pago, por lo que en caso de recibir pagos anticipados se debe reconocer una tasa de interés para un instrumento similar.

Reconocimiento. - La entidad reconocerá como ingreso por actividades ordinarias cuando:

Se haya transferido todos los riesgos y ventajas al comprador.

El importe por la venta del bien se pueda medir en forma confiable.

Es probable que la entidad generara beneficios económicos producto de la venta.

Los costos y gastos del bien se puedan medir con fiabilidad

La entidad no tenga ningún control del bien una vez realizada la transacción

Reconocerá como ingreso por servicios cuando pueda ser medido con fiabilidad cumpliendo con las siguientes condiciones:

El importe por ingreso de la transacción se mida con fiabilidad

Es probable que la entidad reciba beneficios económicos futuros por efecto de esta transacción.

La transacción y sus costos y gastos se pueden medir con fiabilidad.

Cuando los servicios prestados se presten a un período mayor al que se informa se reconocerán los ingresos en forma línea a lo largo del período especificado.

2.5 Costos Por Préstamos

Definición. - Son costos por préstamos los intereses y otros costos en los que la compañía incurre por capitales tomados en préstamos. Estos costos incluyen:

Los gastos por intereses calculados utilizando el método del interés efectivo de acuerdo a la Sección 11.

Las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros reconocidos de acuerdo con la Sección 20

2.6 Gastos

Se reconocerá como gastos de forma inmediata a aquellos que surgen de la actividad ordinaria de la empresa, que constituye una disminución de activos o el incremento de un pasivo, cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos para un registro como activo. Así mismo se reconoce como gasto cuando se incurre en un pasivo y no se registra ningún activo alguno, como puede ser un pasivo por una garantía.

Reconocimiento

Se reconocerá cuando haya surgido por un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con una disminución en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad y en base al devengado.

2.7 Efectivo y equivalente efectivo

Comprenderá los saldos mantenidos en caja, cuentas corrientes bancarias sin restricciones, depósitos a plazo y valores negociables, cuyo vencimiento no supere a los 90 días, fácilmente

convertibles en cantidades conocidas de efectivo y sujetas a un riesgo significativo de cambios a su valor.

Las diferencias de cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren ajustes de los costos por intereses.

2.8 Impuestos A Las Ganancias

Para el propósito de esta NIIF, el término impuesto a las ganancias incluye todos los impuestos nacionales y extranjeros que estén basados en ganancias fiscales.

Estos importes fiscales reconocidos comprenden el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto corriente es el impuesto por pagar (recuperable) por las ganancias (o pérdidas) fiscales del periodo corriente o de periodos anteriores.

El impuesto diferido es el impuesto por pagar o por recuperar en periodos futuros, generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actuales, y el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedente de periodos anteriores.

Los activos y pasivos tributarios serán reconocidos y presentados por los montos que se espera recuperar o pagar al fisco. Las tasas de los impuestos y las leyes tributarias usadas para computar el monto serán las vigentes a la fecha de cierre de los estados financieros. Los activos y pasivos por impuestos diferidos se medirán a la tasa impositiva que se espera aplicar al periodo cuando el activo se realiza o se liquida el pasivo, con base a la legislación vigente al cierre de cada ejercicio.

3. DETALLE DE PARTIDAS REGISTRADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

AÑO 2015	DETALLE
40,556.66	<i>La variación que se obtuvo fue en aumento, se generó más volumen de ventas costos y gastos.</i>

3.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

3.2.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES LOCALES Y DEL EXTERIOR RELACIONADAS

AÑO 2015	DETALLE
1,675,378.29	<i>Las Cuentas por Cobrar Relacionadas existió variación en aumento por la siguiente razón.</i>
239,812.68	Cuentas por Cobrar AMAZONLOGISTICS S.A., se generó un Préstamo a corto plazo, ya que en el año siguiente se cancela la cuenta.
290.95	Cuenta por Cobrar OPAMAZONECUADOR S.A., se generó por el motivo de gastos administrativos, porque la empresa no tiene movimiento en sus actividades ordinarias.
3,596.2	Cuentas por Cobrar FUNDACIÓN AMAZONPANAMA, empresa en el Exterior se generó por gastos administrativos que se presta porque no tiene

AÑO 2015	DETALLE
178,497.12	<i>Las Cuentas por Cobrar No Relacionadas existió variación en aumento por la siguiente razón.</i>
1,431,652.06	Cuentas por Cobrar de AMAZONPROJECT, se generó por gastos judiciales y gastos bancarios; ya que esta empresa está en INACTIVIDAD.



26.40	Cuentas por Cobrar NUTRILAGOCIA LTDA, se generó por gastos impuestos contribuciones, ya que esta empresa está en INACTIVIDAD.
39,946.23	Cuentas por Cobrar Gran Hotel del Lago CP.
4,339.63	Cuentas por Cobrar de Carrillo y Ojeda.
151.94	Otras Cuentas por Cobrar
724.68	Empleados Administrativos
220.00	Otros Proveedores.
16,102.05	Otros Anticipos Entregados
117,012.59	Cuentas por Cobrar y Clientes AMAZONSERVICE PERU, empresa del Exterior.

3.2.2. (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)

AÑO 2015	DETALLE
-163,497.12	(-) <i>Provisión para Créditos Incobrables.</i>
- 1,370.17	Provisión para Créditos Incobrables saldo del año 2014
-158,034.46	Provisión para Créditos Incobrables AMAZONSPROJECT
- 4,339.63	Provisión para Créditos Incobrables CARRILLO Y OJEDA
-26.40	Provisión para Créditos Incobrables NUTRILAGO

3.3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

AÑO 2015	DETALLE
212,271.58	ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES
27,851.32	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)
33,210.16	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)
151,210.10	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

3.4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

AÑO 2015	DETALLE
6,567.33	MUEBLES Y ENSERES
3,201.68	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1,592.33	MAQUINARIAS Y EQUIPOS
-4,105.08	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

3.5 INVERSIONES NO CORRIENTES

AÑO 2015	DETALLE
72,000.00	OTROS DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN SOCIEDADES QUE NO SON SUBSIDIARIAS, NI ASOCIADAS, NI NEGOCIOS CONJUNTOS
72,000.00	Inversiones AMAZONLOGISTICS S.A.



3.6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

3.6.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES Y DEL EXTERIOR

AÑO 2015	DETALLE
363,679.75	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES Y DEL EXTERIOR
32,954.18	PROVEEDOR POR PAGAR MULTITRANSAMAZON S.A. RELACIONADA LOCAL

3.6.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES Y DEL EXTERIOR

AÑO 2015	DETALLE
1,085.48	PROVEEDORES PUERTO LOGISTICA Y OPERACION
140,605.34	PROVEEDORES EMBARCACIONES LOGISTICA Y OPERACION
647.37	PROVEEDORES ADMINISTRATIVOS OPERACIONAL
118,367.53	PROVEEDORES ADMINISTRATIVOS
19.85	PROVISION GASTOS CAJA CHICA OFI MATRIZ
538.13	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR EJERCICIO

3.6.3 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

AÑO 2015	DETALLE
35,877.03	PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
419.52	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO
3,073.01	APORTE PATRONAL Y PERSONAL
193.96	FONDO DE RESERVA POR PAGAR
359.44	PRESTAMO QUIROGRAFARIO
594.21	PRESTAMO HIPOTECARIO
12,868.32	DECIMOTERCERO POR PAGAR
1,086.03	DECIMOCUARTO POR PAGAR
7,474.27	VACACIONES POR PAGAR
8,878.01	SUELDOS POR PAGAR
930.26	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

3.6.4. OTROS PASIVOS CORRIENTES

AÑO 2015	DETALLE
169,007.73	OTROS
146,023.97	ANTICIPO CLIENTES NO RELACIONADOS EXTERIOR COLOMBIA TULCAN
8,609.99	1% RET. FUENTE POR PAGAR
590.45	2% RET. FUENTE POR PAGAR
96.36	8% RET. FUENTE POR PAGAR
707.13	10% RET. FUENTE POR PAGAR
174.40	22% RET. FUENTE POR PAGAR
6.42	IVA VENTAS
27.55	70% RET. I.V.A. PRESTACION SERVICIOS POR PAGA
12,771.46	100% RET. I.V.A. POR PAGAR

3.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

3.7.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES

AÑO 2015	DETALLE
1,289,673.82	CUENTAS POR PAGAR GRAN HOTEL DEL LAGO

3.8. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

AÑO 2015	DETALLE
62,384.76	PRESTAMO POR LIQUIDAR VARIOS

3.8.1. A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES

AÑO 2015	DETALLE
19,600.00	PRESTAMO SOCIOS LARGO PLAZO

3.9. PATRIMONIO

AÑO 2015	DETALLE
133,600.00	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO
68,191.25	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
-16,019.28	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS

4. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

4.1. VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES, GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA

AÑO 2015	DETALLE
658,192.25	VENTA DE BIENES RELACIONADOS MULTITRANSAMAZON S.A. 12%
12,399.60	VENTA DE BIENES CONSTRUCTORES 12%
67,035.45	VENTA DE BIENES FERRETEROS 12%



4.2. EXPORTACIONES NETAS

4.2.1 EXPORTACIONES NETAS DE BIENES

AÑO 2015	DETALLE
82,960.00	VENTA DE BIENES RELACIONADOS AMAZON SERVICE PERU
412,766.00	VENTA DE BIENES NO REL. COLOMBIA NUEVO ROCAFUERTE
20,499.08	VENTA DE BIENES NO REL. COLOMBIA TULCAN

4.2.2 EXPORTACIONES NETAS DE SERVICIOS

AÑO 2015	DETALLE
1,480,098.77	PRESTACION DE SERVICIOS NO REL. COLOMBIA TULCAN
2,099.17	SEGURO
22,998.43	FLETE

5. INGRESOS NO OPERACIONALES

5.1. INGRESOS FINANCIEROS

5.1.1 OTROS

AÑO 2015	DETALLE
5,845.27	OTROS INGRESOS
362.59	INTERESES GANADOS

5.2. OTROS

AÑO 2015	DETALLE
880.73	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS N.R. FERRETEROS 0%
131.29	OTROS INGRESOS ORDINARIOS

6. COSTO Y GASTOS

AÑO 2015	DETALLE
	COSTO DE VENTA
529,760.38	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO

COSTO	GASTO	DETALLE
98,001.19	140,081.06	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
7,129.18	16,894.48	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES



Amazonservice Cia. Ltda.
Amigos del Medio Ambiente

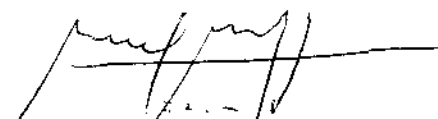
8,635.36	9,501.37	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)
	21,934.42	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
1,244.89		HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES
40,261.80	8,050.33	OTROS
	1,715.98	GASTOS DE DEPRECIACION P, P Y E
	162,400.00	GASTOS DE CUENTAS INCOBRABLES
	978,090.24	GASTOS DE TRANSPORTE
	8,108.33	GASTOS CONSUMOS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
	26,166.14	GASTOS DE VIAJE
	7,631.40	GASTOS ARRENDAMIENTOS
297,098.74	124,917.37	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS
9,653.62	39,197.86	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
762.86	1,886.15	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMA Y CESIONES)
2,534.29	940.34	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
6,680.20	1,564.15	SERVICIOS PUBLICOS
77,298.84	49,680.86	OTROS GASTOS (ALIMENTACIÓN, UNIFORMES, SERVICIOS VARIOS DE CONSTRUCCIÓN BARCAZA)
		GASTOS FINANCIEROS
	1,929.48	GASTOS COMISIONES
	37,883.41	INTERESES FINANCIEROS INTITUCIONES FINANCIEROS
	32,614.54	INTERESES FINANCIEROS INTITUCIONES LOCALES

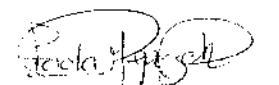
CONCILIACION TRIBUTARIA

16.019,28	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS
2.402,89	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
183.568,77	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES
1' 97185,15	(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUETOS
43,380.73	22% IMPUESTO A LA RENTA

16.019,28	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS
2.402,89	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
43,380.73	22% IMPUESTO A LA RENTA
- 29,764.35	(-) PERDIDA DEL EJERCICIO

8. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS. Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación.


Ing. Alberto Merizalde
GERENTE


Ing. Paola Yépez Chávez
CONTADORA