

AGENCIA DE VIAJES EXPLOCARNAVAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

OPERACIONES

AGENCIA DE VIAJES EXPLOCARNAVAL CIA. LTDA. Mantiene el servicio original de Agencia de Viajes para el cual fue creada, sin que exista modificación alguna al término del este ejercicio fiscal y con lo que se puede observar lo siguiente:

POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a principios de contabilidad y con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se resumen las principales prácticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Ingresos por Ventas - Se registran al momento de la prestación del servicio.

Valuación de Propiedad y Equipo - Al costo de adquisición, excepto terrenos y edificios que la empresa al momento no cuenta, el costo de otras partidas de propiedad y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

1. EFECTIVO

Disponibilidad: el flujo actual que dispone la compañía es fruto de las ventas propias del negocio y el saldo está reflejado en la cuenta de bancos.

Produbanco	2694.69
Banco Pichincha	<u>5151.24</u>
Total	3304.13

2. DEUDORES POR SERVICIOS

Corresponde al saldo pendiente de cobro de los clientes y que para este efecto, la empresa factura y la recuperación es un promedio de 60 días. No se mantiene una cartera alta.

3. PROPIEDAD Y EQUIPO

Un resumen de propiedad y equipo es como sigue:

Diciembre 31 de 2016
(en miles de US\$)

Maquinaria	1.524.00
Muebles y Enseres	682.00
Equipos de Computación.	928.00
Depreciación Acumulada	(1426.74)

4. CUENTAS POR PAGAR

La empresa ha visto la necesidad de solicitar crédito a sus proveedores para la adquisición de tickets aéreos, esto debido al no contar con una disponibilidad económica inmediata que pueda sustentar estos desembolsos.

5. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

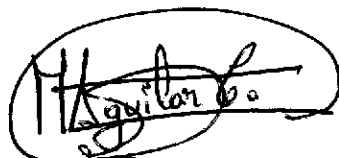
De acuerdo con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a las ganancias o renta se calcula a la tarifa del 22% sobre las ganancias gravables. Para este periodo se reporta ganancias por \$11.000 que después de la conciliación tributaria arroja un impuesto a la renta por pagar de \$ 1704.51.

6. RESULTADOS ACUMULADOS

El resultado acumulado de la empresa refleja una acumulación de utilidades de los dos años anteriores, este resultado se mantendrá hasta que decida una repartición entre los socios o a su vez una capitalización.

7. PATRIMONIO

Capital Social - El capital social consiste de 400,00 acciones de US\$1.00 valor nominal unitario.



Miryam Marisol Aguilar Carvajal
GERENTE GENERAL



Ing. Franklin Endara
CONTADOR