SERVICIOS TURISTICOS SEATHESUA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2017

1.- IDENTIFICACION Y ACTIVIDAD ECONOMICA DE LA COMPAÑÍA

(a) Identificación.

La compañia **SERVICIOS TURISTICOS SEATHESUA S.A.** (en adelante la Compañía) es una empresa al servicio de turismo ecológico de aventura en todas sus fases, ya sea maritima, fluvial y terrestre constituida el 29 de julio del 2013 en la Ciudad de Esmeraldas, Republica del Ecuador, mediante escritura pública ante la Notaria Cuarta del Cantón Esmeraldas e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Atacames, el 1 de Noviembre del 2013, en el Registro Mercantil tomo 1 de fojas 3178 a 3214 con el número de inscripción 364, para dar cumplimiento al Memorando N° SC.IJ.DJC.Q.2013.3287 del departamento Juridico de la Superintendencia de Compañías del 22 de Julio del 2013. El domicilio legal de la Compañía, está ubicado en la parroquia Sua del Cantón Atacames, Provincia de Esmeraldas.

(b) Actividad Económica

La actividad principal de la Compañia es la prestación de servicios de turismo ecológico de aventura en todas sus fases, ya sea maritima, fluvial y terrestre; organización, realización de viajes turísticos individuales o de grupos, recepción y asistencia en guías e intérpretes en viajes y excursiones a turistas nacionales y extranjeros.

2.- PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

(a) Base de Presentación.

Los estados financieros adjuntos se preparan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador que corresponden a las Normas Internacionales de información financiera. La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El sistema contable actual que posee la compañía cumple con los requisitos de la Ley de propiedad intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

La presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2017, la Gerencia de la Compañía ha observado el cumplimiento de las NIIFS vigentes en el Ecuador.

(b) Uso de Estimaciones Contables.

La presentación de los Estados Financieros, siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, requiere que la gerencia de la compañía realice estimaciones, que afecten las cifras reportados de los activos y pasivos, de ingresos, gastos y efectuar la revelación de eventos significativos en las notas a los Estados Financieros,

Las estimaciones y juicios son continuamente evaluados, están basados en experiencia y otros factores, las cifras reales que resulten en el futuro podrían diferir de las cifras estimadas incluidas en los estados financieros.

No se ha recuperado el total del Capital Suscrito y No Pagado por los accionistas, lo que no hay eventos significativos equivalente al efectivo, en las notas a los Estados Financieros.

3.- EFECTIVO Y EQUVALENTE AL EFECTIVO.-

Al 31 de Diciembre tiene un saldo en caja el siguiente rubro en efectivo y equivalente al efectivo. Estos fondos son de libre disponibilidad.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
CAJA – BANCOS		**375,00**
Caja	375,00	
TOTAL		**375,00**

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2017 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		**1.120,02**
Muebles y Enseres	460.00	
Equipos de Computación	660.02	
TOTAL		**1.120,02**

El equipo de computación, los muebles y enseres, al 31 de diciembre de 2017, fueron registrados con los valores de adquisición.

5.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos por ventas de servicios de transporte fluvial y marítimo, se los reconocen al momento de ser cancelados por los turistas.

El costo de ventas se registra cuando se entregan los servicios, en forma simultánes al reconocimiento de los ingresos. Los gastos se reconocen en los resultados cuando se devengan.

Independientemente del momento en que se realizan, y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

a) **Ingresos operacionales**

DETALLE	PARCIAL	VALORES
INGRESOS		**9.469,98**
Ventas con Tarifa 0%	9326,94	
Ventas con Tarifa 12%	142,04	
TOTAL		**9.468,98**

b) Costos

El saldo de la cuenta Costos de Venta se genera por la compra de suministros y materiales, honorarios profesionales y otros gastos de oficina, al 31 de diciembre del 2017 es de **4.639,19**

c) Gastos de Operación.-

Durante el año 2017 se ocasionaron los gastos como se detalla a continuación:

DETALLE	PARCIAL	VALORES
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES		97,53
SERVICIOS PUBLICOS		168,40
TOTAL		265,93

6.- IMPUESTOS POR PAGAR.-

El saldo de la cuenta Impuestos por Pagar son obligaciones con la Administración Tributaria por concepto del Impuesto a la Renta por Pagar, producto de la Utilidad generada del año económico al 31 de Diciembre del 2017, se detalla de la siguiente manera:

DETALLE	PARCIAL	VALORES
IMPUESTOS POR PAGAR		**1.140,97**
Impuesto a la Renta por Pagar	1.140,97	
TOTAL		**1.140,97**

7.- CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado de la compañía es de 1.500,00 DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA, pagado $ 375,00 y por pagar $ 1.125,00; divididos en 1500 acciones ordinarias y nominativas de un dólar y distribuido de la siguiente manera:

Item	DETALLE	CAPITAL PAGADO	CAPITAL POR PAGAR	ACCIONES
01	Burgos Macías Manuel Agustín	18	54	72 acciones
02	Delgado Anchundia José Luis	17	51	68 Acciones
03	Espinoza Hernández Ramiro Yunior	17	51	68 Acciones
04	Franco Lucas Digna Marlene	17	51	68 Acciones
05	Franco Quijije Felipe Filiberto	17	51	68 Acciones
08	Guerrero Vera Alex Fernando	17	51	68 Acciones
07	Helao Villacres Karla Marcela	17	51	68 Acciones
08	Lajone bautista Juan Melchor	17	51	68 Acciones
09	Lara Chere Eugenio Izmael	17	51	68 Acciones
10	Lucas Perea Dagnis Magdelisa	17	51	68 Acciones
11	Mojarrango Cevilla Claudio Miguel	17	51	68 Acciones
12	Mojarrango Sevilla Marianita de Jesús	17	51	68 Acciones
13	Mosquera Ortiz Freddy Rigoberto	17	51	68 Acciones
14	Nazareno Méndez Ingriz Yanita	17	51	68 Acciones
15	Olaya Sosa Sonia del Carmen	17	51	68 Acciones
16	Ortega Franco Néstor Alejandro	17	51	68 Acciones
17	Quiñonez Carranza Jhon Alfredo	17	51	68 Acciones
18	Reinoso Vélez Cinthya Johanna	17	51	68 Acciones
19	Sánchez Vera Katiusca Ángela	17	51	68 Acciones
20	Trejo Vera Gregorio Felipe	17	51	68 Acciones
21	Vásquez Vera Jorge Paco	17	51	68 Acciones
22	Vera Gaspar Edy Alcide	17	51	68 Acciones
	TOTAL	375	1125	1.500 Acciones

11.- RESEVA LEGAL.-

La Ley de Compañías, requiere que las Compañías Anónimas el 10% de la utilidad neta anual sean apropiadas como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

La compañía efectuó la provisión del 10% de Reserva Legal al 31 de Diciembre del 2017.

Msc. Jorge W. Maldonado Sandoval
CONTADOR SERVICIOS TURISTICOS SEATHESUA S.A.
RUC: 1801184209001