

## FUNTRIP S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

#### CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

---

#### 1. INFORMACIÓN GENERAL

**FUNTRIP S.A. (En adelante "La empresa")** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 26 de septiembre de 2013, expediente 175130.

**OBJETO SOCIAL:** a) Proyección, organización, operación y venta de todos los servicios turísticos dentro del territorio nacional; b) Venta, nacional e internacional, de todos los servicios turísticos a ser prestados dentro del Ecuador

**PLAZO DE DURACION:** 30 años contados a partir de la fecha de constitución.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Av. Gran Colombia 15-73 y Queseras del Medio, Edif. MEDEX, piso 5, Of.506, ciudad de Quito, provincia Pichincha, Ecuador.

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Quito con RUC: 1792499496001

#### 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros NIIF PYMES.

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Estas normas requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los EEFF, así como efectuar revelaciones que se requiere para la presentación de los mismos. Aun cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron adecuados de acuerdo a las circunstancias.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados en base a las siguientes políticas contables basadas en las NIIF para Pymes:

### 3. POLITICAS CONTABLES

#### 3.1. *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 acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos 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 anuales:

Equipos de Computación	3 años al 33% anual
Instalaciones fijas y equipo	10 años al 10% anual

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

#### 3.2. *Activos intangibles*

Los activos intangibles corresponden específicamente al programa de internet que naturalmente se expresan al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de dos años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

#### 3.3. *Cuentas comerciales por pagar*

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

### 4. Efectivo

Incluye el efectivo disponible en caja y bancos al cierre del ejercicio fiscal 2015

DETALLE	2014	2015	2016
Caja	0,00	0,00	0,00
Bancos	6.123,23	1.490,41	12.158,76
<b>Totales:</b>	<b>6.123,23</b>	<b>1.490,41</b>	<b>12.158,76</b>

### 5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.-

Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en el mercado activo y el momento inicial se registran a su valor razonable, posteriormente son medidas al costo amortizado. Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar, las variaciones de la provisión se reconocen en el Estado de Resultados del ejercicio.

### 5.1. Propiedad Planta y Equipo.-

La Propiedad Planta y Equipo, se registran al costo de adquisición, posterior al reconocimiento se utiliza el Modelo del Costo, exceptuando los Terrenos, son registrados al costo utilizando una cuenta de valuación para la depreciación acumulada y el importe acumulado de cualquier pérdida por deterioro. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados del periodo en que se generan.

DETALLE	2014	2015	COMPRAS	VENTAS	2016
Muebles y Enseres	4.039,05	4039,05	0,00	0,00	4.039,05
Maquinaria y Equipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipo computación	4.143,93	4.143,93	0,00	0,00	4.143,93
Otros Propiedad Planta y Equipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Depreciación Anual	-775,76	-2479,91	0,00	0,00	-4.229,15
Totales:	7.407,22	5.703,07	0,00	0,00	3.953,83

### Métodos de depreciación, Vida útil y Valores residuales

El costo o valor revaluado de propiedades planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y el método de depreciación son revisadas al final de cada ejercicio.

### 5.2. Beneficios a Empleados

De acuerdo a la legislación laboral local, se reconoce un pasivo por la participación laboral en las utilidades de la compañía correspondiente a una tasa del 15% que se cancela en el primer cuatrimestre del siguiente ejercicio.

En el presente ejercicio no se dará la mencionada distribución debido al resultado final obtenido (pérdida).

De igual forma los beneficios restantes son provisionados y pagados en las fechas correspondientes fijadas por la legislación laboral, sin perjuicio al empleado.

### 5.3. Reconocimiento de Ingresos y costos.-

Los ingresos ordinarios son producto de la prestación de servicios, tomando en cuenta que se puedan medir con fiabilidad y por otro lado se reciban beneficios económicos asociados a la transacción; tomando en cuenta que los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción también se puedan medir con fiabilidad.

DETALLE	2014	2015	2016
Venta de Bienes	206,20	3.205,88	0,00
Prestación de Servicios	1.032,51	511,34	42.596,25
Otros Ingresos	0,00	212,59	871,56
Totales:	1.238,71	3.929,81	43.467,81

### 5.4. Reconocimiento de Gastos.-

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien

por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores del patrimonio. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos independiente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que ocurren o se conocen.

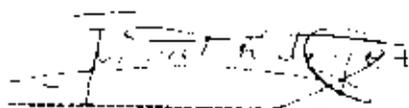
DETALLE	2014	2015	2016
Gastos de Producción	1.005,61	3.348,07	21.168,63
Gastos de Venta	199,95	1.100,96	0,00
Gastos de Administración	10.123,46	26.365,02	23.048,53
Gastos Financieros	36,95	56,53	111,34
Otros Gastos	118,40	0,89	11,96
Totales:	11.484,37	30.871,47	44.340,46

#### 5.5. Eventos generados luego de la fecha de cierre de EEFF

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de elaboración de estas notas (marzo 2017), no se han producido eventos que en opinión de la administración pudieran tener un efecto importante sobre los EEFF.

### 3. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en el presente informe, (incluidos: 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, firmadas por el Gerente y Contador).



María Fernanda Rodríguez C.  
Gerente General



Fausto Chiguano  
Contador General