

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CONTENIDO:

Estado de Situación Financiera Clasificado

Estado de Resultado por Función

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo – Método Directo

Políticas de Contabilidad Significativas y Notas a los Estados Financieros

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO
RUC 2290326667001

Expresado en Dólar

dic-31	2016	2015
ACTIVO		
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5862,19	3504,91
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13,95	540,90
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5876,14	4045,40
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	625,00	669,64
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES,	-41,68	-44,64
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	583,32	625,00
TOTAL ACTIVO	6 459,46	4670,40
PASIVO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	419,22	1240,89
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCIO	488,49	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCIO ANTERIORES	390,34	
TOTAL PASIVO	1298,05	1240,89
PATRIMONIO		
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL	400,00	400,00
RESERVAS		
RESERVA LEGAL 10%	16,24	16,24
RESERVAS FACULTATIVA 5%	16,24	16,24
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	2997,03	
RESULTADO DEL EJERCICIO	1731,9	2997,03
TOTAL PATRIMONIO	5161,41	3429,51
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6459,46	4670,40


Taukanka Patricio Juanik Kukuash
REPRESENTANTE LEGAL


Maria Angelica Villalta Castillo
CONTADORA

**Ver Políticas de Contabilidad Significativas
y Notas a los Estados Financieros**

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA

RUC 2290326667001

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Expresado en Dólar

dic-31	NOTAS	2016	2015
INGRESOS DE ACTIVIDADES ECONOMICAS			
VENTAS	9	21152,93	67703
TOTAL INGRESOS		21152,93	67703
GASTOS OPERATIVOS			
GASTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	10	220,99	58819,09
GASTOS ADMINISTRATIVOS	11	18711,55	4956,05
TOTAL GASTOS		18932,54	63775,14
GANANCIAS ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		2220,39	3927,86
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	12		
Impuesto a la renta	13	488,49	930,83
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1731,9	2997,03


Taukenky Patricio Juank Kulush
REPRESENTANTE LEGAL

Amazon Travel
 Tourist Operator CIA. LTDA
 RUC: 2290326667001
 COCA - ORELLANA - ECUADOR


Maria Angélica Villalta Castillo
CONTADORA

**Ver Políticas de Contabilidad Significativas
y Notas a los Estados Financieros**

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA LTDA
Estado de Cambio en el Patrimonio
Año terminado al 31 de diciembre de 2016
(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS		TOTAL PATRIMONIO
			ACUMULADOS	DEL EJERCICIO ACTUAL	
Saldo inicial al 01 de enero de 2015	400,000	32,480	-	-	432,480
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	-	-	-
Aumento de capital	-	-	-	-	-
Apropiación para reserva legal	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	2,997,030	2,997,030
Saldo final al 31 de diciembre de 2014	400,000	32,480	-	2,997,030	3,429,510
Saldo inicial al 01 de enero de 2015	400,000	32,480	2,997,030	2,997,030	6,426,540
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	-	(2,997,030)	(2,997,030)
Apropiación para reserva legal	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	1,731,900	1,731,900
Saldo final al 31 de diciembre de 2015	400,000	32,480	2,997,030	1,731,900	5,161,410

Amazon Travel
Tourist Operator CIA, LTDA
RUC: 2290326167001
BOZA - ORELLANA - ECUADOR

Tzucunig Patricia Juarez Kukuah
REPRESENTANTE LEGAL

Maria Angélica Vilchis Castillo
CONTADORA

Ver Políticas de Contabilidad Significativas
y Notas a los Estados Financieros

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA LTDA

Estado de Flujos de Efectivo - Método Directo

(Expresado en dólares)

Año terminado al,	31/12/2016	31/12/2015
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación		
Efectivo recibido de clientes	21.152,930	87.703,000
Clases de pagos		
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	(17.591,580)	(63.712,710)
Otros pagos por actividades de operación		
Impuesto a la renta pagado	(1.457,370)	(632,060)
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	2.103,980	3.358,210
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		
Flujos de efectivo netos utilizados en actividades de inversión	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Flujos de efectivo netos utilizados en actividades de financiamiento	-	-
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.103,980	3.358,210
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	3.758,210	400,000
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	5.862,190	3.758,210


Amazon Travel
 Tourist Operator CIA LTDA
 RUC: 2240326667001
 C.A. - DELICIAS, ECUADOR
 Treasurer: Patricia Juana Kibush
 REPRESENTANTE LEGAL


 María Angélica Vilasty Castillo
 CONTADORA

**Ver Políticas de Contabilidad Significativas
y Notas a los Estados Financieros**

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA LTDA
Conciliación entre la Ganancia Neta y los Flujos de Operación
 (Expresado en dólares)

Año terminado al,	31/12/2016	31/12/2015
UTILIDAD NETA	1,731,900	2,997,027
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de impuesto a la renta		930,830
Ajustes por gasto de depreciación	41,680	44,640
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en activos por impuestos corrientes	(540,490)	(540,490)
Aumento en otras obligaciones corrientes	(59,940)	310,060
Disminución en impuesto a la renta	930,830	(91,590)
Disminución en otros pasivos		(292,270)
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	2,103,980	3,358,207

Amazon Travel
 Tourist Operator CIA. LTDA
 RUC: 2280326467001
 C.O.A. SHELLOWA, COLOMBIA

Taukianay Patricia Juana Kukuah
 REPRESENTANTE LEGAL

Maria Angélica Vitale
 CONTADORA

**Ver Políticas de Contabilidad Significativas
 y Notas a los Estados Financieros**

1. Información General

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA. es una Compañía de Responsabilidad Limitada constituida en Ecuador, el 20 de junio de 2014, inicia sus actividades normales el 11 de julio de 2014, su domicilio principal es en la Provincia de Orellana, Cantón Francisco de Orellana, Parroquia Puerto Francisco de Orellana, Calles Augusto Rueda 44-09 y Eloy Alfaro, su actividad principal es actividades de agencias de viaje: suministro de información, asesoramiento y planificación en materia de viajes, organización de excursiones, alojamiento, transporte para viajeros y turistas, suministros de billetes de viaje.

2 Bases de Preparación:

Declaración de cumplimiento

Los presentes estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía y 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), vigentes al 31 de diciembre de 2016.

La base de medición es el costo histórico.

Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en miles de dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

Estimaciones realizadas.

A la fecha de cierre del ejercicio económico terminado a diciembre 31 de 2015, la Compañía no ha realizado estimaciones relevantes que sean susceptibles de ajustes significativos en los valores libros de activos y pasivos.

Políticas Contables Significativas

Clasificación de los saldos en corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los activos son calificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo equivalente al efectivo sin ningún tipo de restricción.

La Compañía clasifica un pasivo corriente cuando: espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o la Compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo al menos los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La compañía considera como efectivo los saldos de caja y bancos si restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación a un máximo de noventa días. Al 31 diciembre de 2016 a Compañía únicamente refleja saldos en caja y bancos.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son reconocidas a su costo de adquisición que incluye el precio de compra, derechos de importación y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado. Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio económico en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del periodo.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos.

<i>Elemento</i>	<i>Años de vida útil</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	10 años

Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponden a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como las obligaciones tributarias, las mismas que son registradas a sus valores nominales.

Impuesto a las ganancias

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos aprobadas en la Ley de Régimen tributaria Interno y su Reglamento, a la fecha de cierre del Estado de Situación Financiera.

Capital

Las aportaciones se clasifican como patrimonio neto.

Reservas Legal y Estatutaria.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que alcance el 20% del capital social para el caso de las compañías de responsabilidad limitada, y el 5% como reserva estatutaria de conformidad con los estatutos de la compañía.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y pueden ser confiablemente medidos. Son medidos al valor razonable del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta. Los ingresos por venta de servicios son reconocidos cuando se presta efectivamente el servicio.

Los ingresos por actividades corresponden principalmente a la prestación de servicios turísticos.

Gastos de Operación

Los casos de operación son reconocidos por la Compañía sobre la base del devengado. Los gastos de operación se componen de gastos administrativos, de venta y otros gastos propios del giro del negocio.

Estado de Flujo de Efectivo

El Estado de flujo del Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio económico determinado mediante el método directo, para lo cual considera los ingresos y salidas de efectivo de caja y bancos, actividades de operación, de inversión y financiamiento. La compañía durante el ejercicio económico 2016 ha registrado flujos de efectivo procedentes de actividades de operación e inversión.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Un resumen de efectivo es como sigue:

Diciembre 31,	2016	2015
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:		
CAJA	5647,58	2.688,57
COOP. AH. MUCHUK KAWSAY LTDA.	214,61	816,34
CTA. AH.		
	<u>5862,19</u>	<u>3.504,91</u>

El saldo en efectivo al 31 de diciembre de 2016 corresponde a depósitos en cuenta de ahorros y son de libre disponibilidad.

2. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Diciembre 31,	2016	2015
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:		
Anticipo impuesto a la renta retenido 1%	13.95	468.49
Anticipo impuesto a la renta		72.00
	<u>13.95</u>	<u>540.49</u>

Al cierre del ejercicio económico 2016 la empresa registra valores a favor, por concepto de anticipos a la renta.

3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Diciembre 31,	2016	2015
<i>Muebles y Enseres</i>	625	669,64
<i>Menos depreciación acumulada</i>	41,68	44,64
	<u>583,32</u>	<u>625</u>

En mayo de 2015 la empresa adquiere muebles y enseres, cuyo valor diciembre 31 de 2016, es de USD. \$ 583.32.

4. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Diciembre 31,	2016	2015
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA:		
Retenciones en la Fuente IR por pagar 1%	343,27	309,16
IVA retenido en bienes por pagar 30%	0,9	0,9
IVA retenido en bienes por pagar 70%	56,88	
Iva cobrado	18,17	
Impuesto a la renta ejercicios ant.	390,34	
Impuesto a la renta del ejercicio	488,49	930,83
	1298,05	
		1240,89

La provisión del Impuesto a la Renta ha sido establecida en base a la tarifa establecida para el año 2016 que es el 22%.

La disposición transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPCI), publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 del 29 de diciembre de 2010, busca desarrollar las actividades productivas del Ecuador y estableció una reducción progresiva para todas las sociedades un punto anual en la tarifa del impuesto a la renta, fijándose en 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% para el año 2013 y siguientes ejercicios.

5. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2016, está constituido por 400.00 dólares dividido en 400 participaciones a un dólar cada una.

A diciembre 31,	2016		
Socios	Capital suscrito	Capital pagado	No. de Participaciones
01	200.00	200.00	200
02	200.00	200.00	200

TOTAL	400.00	400.00	400
--------------	---------------	---------------	------------

A diciembre 31,	2015
------------------------	-------------

Socios	Capital suscrito	Capital pagado	No. de Participaciones
01	200.00	200.00	200
02	200.00	200.00	200
TOTAL	400.00	400.00	400

6. RESERVA LEGAL Y ESTATUARIA

Corresponde a la apropiación del 5% de las utilidades para reserva legal y el 5% para reserva estatutaria, de acuerdo a lo que establece la Ley y los Estatutos de la Compañía respectivamente.

7. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y otros pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

8. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Diciembre 31,	2016	2015
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
VENTAS		
Venta de servicios grabados con IVA	148,93	300
Venta de servicios no grabados con IVA	210.004,00	67.403,00
TOTAL INGRESOS	210.152,93	67.703,00

Las ventas gravadas con tarifa 14% de IVA corresponden a las ventas de paquetes de turismo facturados a personas residentes; las ventas facturadas con 0% de IVA son facturadas a extranjeros incluye también el servicio de transporte fluvial que de acuerdo a la normativa tributaria se encuentran gravados con tarifa 0% de IVA.

9. GASTOS DE VENTA

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Diciembre 31,	2016	2015
GASTOS DE VENTA:		
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	220,29	51,96
LUBRICANTES		91,24
GASTOS DE VIAJE		

TRANSPORTE		57977,5
OTROS GASTOS		698,39
TOTAL GASTOS VENTA	220,29	58.819,09

10. ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Diciembre 31,	2016	2015
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10	10
LUBRICANTES	11,01	15
GASTOS DE VIAJE	573,92	8,93
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		1607,13
COMISIONES	0	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	0	16,08
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	534,04	913,08
DEPRECIACIONES	41,68	44,64
OTROS GASTOS	17.541,60	2341,19
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	18.712,25	4.956,05

11. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

La Compañía no ha considerado en sus estados financieros la participación de trabajadores debido a que no mantuvo trabajadores bajo relación de dependencia, las actividades fueron desarrolladas por los mismos socios.

12. IMPUESTO A LA RENTA

La tarifa aplicada para provisión impuesto renta del ejercicio económico 2016 es del 22% de conformidad con la normativa tributaria.

3. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.

4. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios con fecha dieciocho de marzo de 2016.