

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA.**ESTADOS FINANCIEROS****AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017****ACTIVOS****Activo Corriente**

	2017	2016
Caja Bancos	1.000,30	5862,19
Cuentas x Cobrar Clientes	6.040,46	
Cuentas Incobrables		-
Credito tributario	358,24	13,95
Inventario Mercaderias		
Total Activos Corrientes	7.399,00	5.876,14

Propiedad Planta y Equipo

Terrenos	625,00	625,00
Vehículos	-	-
Maquinarias y Equipos	-	-
(-)Depreciacion acum Maq. y Equipos	-208,32	-41,68
Total Propiedad Planta y Equipo	416,68	583,32

Inversiones en Subsidiaria

-

-

Ajuste acumulado x vpp

-

Total Activos no corrientes

416,68

TOTAL ACTIVOS

7.815,68

6.459,46

PASIVO Y PATRIMONIO**PASIVOS**

Cuentas por pagar Proveedores	-	-
Cuentas por Pagar trabajadores	-	-
Cuentas por pagar SRI - Renta	15,00	1.298,05
Cuentas por pagar - IESS	-	-
Participación de Trabajadores		-
Cuenta por pagar accionistas	-	-
	15,00	1.298,05

PATRIMONIO

Capital Social	400,00	400,00
Reserva Legal	32,48	32,48
Resultados acumulados	4.728,93	2.997,03
Resultado de ejercicio	2.639,27	1.731,90
Total Patrimonio	7.800,68	5.161,41

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

7.815,68

6.459,46

AMAZON TRAVEL CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

DEL 01/01/2017 AL 31/12/2017

	2017	2016
<u>VENTAS TOTALES</u>	21.026,00	21.152,93

COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA

Inventario Inicial	-	-
Mas: Compras Mercaderia	-	-
Importaciones	-	-
Menos: Inventario Final	-	-
COSTO DE VENTA	-	-

GASTOS DE ADMINISTRACION

Gasto de trabajadores	-	-
Gastos Operacionales	18.386,73	18.932,54
Cuentas incobrables	-	-
Gasto Deprec. Activos Fijos	-	-
TOTAL COSTOS Y GASTOS	18.386,73	18.932,54

UTILIDAD ANTES DEL 15% E IMPTOS	2.639,27	2.220,39
15% TRABAJADORES	-	-
Impto a la Renta	-	488,49
Retenciones en la fuente	-	-
Anticipo Pagado	-	-
Impto a Pagar	-	-
Crédito Tributario años anteriores	-	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.639,27	1.731,90

AMAZON TRAVEL CIA LTDA

Estado de Cambio en el Patrimonio Año terminado al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS		TOTAL PATRIMONIO
			ACUMULADOS	DEL EJERCICIO ACTUAL	
Saldo inicial al 01 de enero de 2016	400,000	-			400,000
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			-		-
Aumento de capital					-
Apropiación para reserva legal		32,480			32,480
Resultado integral del año	-	-	2.997,030	1.731,900	4.728,930
Saldo final al 31 de diciembre de 2016	400,000	32,480	2.997,030	1.731,900	5.161,410
Saldo inicial al 01 de enero de 2017	400,000	32,480	1.731,900	1.731,900	3.896,280
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-		(1.731,900)	(1.731,900)
Apropiación para reserva legal	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	2.639,270	2.639,270
Saldo final al 31 de diciembre de 2017	400,000	32,480	1.731,900	2.639,270	4.803,650

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA.

Políticas de Contabilidad Significativas

(Expresado en dólares)

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.

AMAZON TRAVEL TOURIST OPERATOR AMTRATO CIA. LTDA.

Políticas de Contabilidad Significativas

(Expresado en dólares)

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.

