SKY LEASE I INC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO 2016

Ing. Verónica Llugcha Bonilla
RUC: 1718471343001

SKY LEASE I INC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO 2016

1. **Informacuib General**

SKY LEASE I INC es una sociedad constituida bajo las leyes del Estado de Florida, Estados Unidos de Norteamérica, con permiso para operar en el Ecuador desde el año 2014. La Sucursal fue constituida el 06 de junio de 2014.

El objeto de la sucursal en Ecuador es el establecimiento y explotación de servicios de transporte de carga aéreo internacional.

2. **Políticas Contables Significativas**

2.1 **Estado de cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde al depósito realizado para la apertura de la cuenta de Integración de Capital en el banco del Pichincha, el cual a la fecha del cierre del balance aún se encuentra congelado los fondos hasta que los abogados encargados realicen el trámite correspondiente para poder retirar el dinero, adicionalmente se aperturaron dos cuentas corrientes, una en el Produbanco y la otra en el Banco de Guayaquil.

A continuación el detalle de la cuenta.

DETALLE	VALOR
Produbanco	1.41
Total Bancos 2016	**1.41**

2.3 Casa Matriz y Relacionada

El siguiente es un resumen de las principales transacciones realizadas durante el año 2016 y con Casa Matriz y compañía relacionada,

Casa Matriz y Relacionadas	
Cuentas por cobrar Casa Matriz	30,576.57
Total Casa Matriz y Relacionadas	**30,576.57**

2.4. Otras Cuentas por Cobrar

Esta cuenta se compone los siguientes saldos.

Otras Cuentas por Cobrar		
134022001	Anticipo Proveedores	423.68
	Total otras cuentas por cobrar	**423.68**

2.5. **Documentos y Cuentas por Pagar – Relacionadas Locales**

Los saldos de documentos y cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 se detallan a continuación:

Casa Matriz y Relacionadas	
Facturas por Pagar Proveedores $	1784.73
Total Casa Matriz y Relacionadas	**1784.73**

Casa Matriz y Relacionadas	
Cuentas por pagar Relacionada Local	13,405.95
Total Casa Matriz y Relacionadas	**13,405.95**

2.6. **Capital Asignado**

El capital asignado de la Sucursal se mantiene en el 2016 en USD 16,000.00

2.7. **Ingresos**

La empresa no ha generado ningún tipo de ingresos durante el año 2016

2.8. **Gastos**

2.8.1 **Gastos de Operación**

Un resumen de los gastos de operación reportados en los estados financieros es como sigue:

Gastos de Operación	
Operation Permits	1,646.39
Trafico Diversos	5,250.00
Total Casa Matriz y Relacionadas	**6,896.39**

2.8.2. **Gastos Administrativos**

Un resumen de los gastos administrativos reportados en los estados financieros es como sigue:

Gastos Administrativos	
Multas	278.83
Afiliaciones y Sostenimiento	27.67
Suministro Papeleria	27.00
Licenses & Permits Fees	160.41
Honorarios Legales	138.34
IVA 12% No Sujeto a CT	687.92
Otros gastos	41.67
Total Casa Matriz y Relacionadas	**1361.84**

2.9. **Impuestos por Pagar**

Con respecto al Impuesto a la Renta anual la empresa se basa en el Art, 32 de la Ley de Régimen Tributario Interno donde se indica la base imponible para el cálculo del 22% que son

los ingresos brutos por la venta de pasajes, fletes y demás ingresos generados por sus operaciones habituales de transporte. Se considerará como base imponible el 2% de estos ingresos, mientras que los ingresos provenientes de actividades distintas a las de transporte se someterán a las normas generales de la Ley.

La empresa al no generar ingresos no ha podido calcular el impuesto a la renta por pagar.

Anticipo calculado.- A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0,2% del patrimonio, 0,2% de los costos y gastos deducibles, 0,4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Durante el 2016 la Sucursal determinó que el anticipo mínimo de impuesto a la renta que será cancelado en 2016 es de USD 184.88 .

ANEXOS

SKYLEASECARGO

SKYLEASECARGO

SKY LEASE I INC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

balcod	balnom	saldo1	salc	saldo3	saldo4	saldo5	saldo6
500000000	COSTOS	-	-	-	-	-	6,896.39
510000000	COSTOS DE VENTA SERVICIOS DE CARGA	-	-	-	-	6,896.39	-
511000000	AVIONES	-	-	-	1,646.39	-	-
511090001	Operation Permits	1,646.39	-	-	-	-	-
514000000	TRAFICO	-	-	-	5,250.00	-	-
514080000	TRAFICO DIVERSOS	-	-	5,250.00	-	-	-
514080001	Trafico Diversos	5,250.00	-	-	-	-	-
600000000	GASTOS DE ESTRUCTURA	-	-	-	-	-	1,320.20
610000000	GASTOS DE PERSONAL	-	-	-	-	278.83	-
615000000	DIVERSAS	-	-	-	278.83	-	-
615000003	Multas	278.83	-	-	-	-	-
620000000	GASTOS DE OFICINA	-	-	-	-	215.08	-
624000000	OTROS GASTOS DE OFICINA	-	-	-	54.67	-	-
624001005	Afiliaciones y Sostenimiento	27.67	-	-	-	-	-
624003005	Suministro Papeleria	27	-	-	-	-	-
625000000	SUSCRIPCIONES ESPECIALIZADAS	-	-	-	160.41	-	-
625000001	Licenses & Permits Fees	160.41	-	-	-	-	-
640000000	GASTOS DE GESTION	-	-	-	-	826.29	-
641000000	SERVICIOS Y HONORARIOS PROFESIONALES	-	-	-	138.34	-	-
641000002	Honorarios Legales	138.34	-	-	-	-	-
643000000	TRIBUTOS	-	-	-	687.95	-	-
643000002	IVA 12% No Sujeto a CT	687.92	-	-	-	-	-
643000002	IMPUESTOS ASUMIDOS	0.03					
700000000	INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS	-	-	-	-	-	41.64
720000000	EGRESOS NO OPERATIVOS	-	-	-	-	41.64	.
722000000	GASTOS BANCARIOS	-	-	-	41.64	-	-
722000001	Gastos Bancarias	41.64	-	-	-	-	-
						TOTAL COSTOS Y GASTOS	**8,258.23**
						PÉRDIDA DEL EJERCICIO	**8,258.23**

SKYLEASECARGO

SKY LEASE I INC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

balcod	balnom	saldo1	saldo2	saldo3	saldo4	saldo5	saldo6
100000000	ACTIVO	-	-	-	-	-	31,190.68
110000000	CAJA Y BANCOS	-	-	-	-	1.44	-
114000000	BANCOS	-	-	-	1.44	-	-
114000500	Banco de Guayaquil	-	-	1.44	-	-	-
114000501	Banco de Guayaquil - cuenta corriente	1.44	-	-	-	-	-
130000000	CUENTAS A COBRAR	-	-	-	-	31,189.24	-
132000000	INTERSUCURSALES SKYLEASE	-	-	30,576.57	-	-	-
132020003	MIA Otros	30,576.57	-	-	-	-	-
134000000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-	-	612.67	-	-
134020000	DIVERSAS	-	-	423.68	-	-	-
134022000	ANTICIPOS	-	-	-	-	-	-
134022001	Anticipo Proveedores	423.68	-	-	-		-
134023000	OTROS CREDITOS	-	-	188.99	-	-	-
134023004	Anticipo Impuesto a la Renta	188.99	-	-	-	-	-
						TOTAL ACTIVOS	**31,190.68**
200000000	PASIVO	-	-	-	-	-	(15,190.68)
210000000	PROVEEDORES				(1,784.73)		
211200000	Facturas por Pagar Proveedores $	-1784.73					
240000000	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	-	-	-	(13,405.95)	-	-
242000000	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS EN DOLARI	-	-	-	-	-	-
242000003	Centurion Ecuador Otros por Pagar	(13,405.95)	-	-	-	-	-
						TOTAL PASIVOS	**(15,190.68)**
300000000	PATRIMONIO	-	-	-	-	-	(16,000.00)
310000000	CAPITAL	-	-	-	-	(16,000.00)	-
311000000	CAPITAL SOCIAL	-	-	-	(16,000.00)	-	-
311000001	Capital	(16,000.00)	-	-	-	-	-
						TOTAL PATRIMONIO	**(16,000.00)**
						TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**(31,190.68)**