

**AEROLINEAS DEL AMAZONAS TAXI AEREO Y MANTENIMIENTO
AMAZONASAIR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

1.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

La Compañía **AEROLINEAS DEL AMAZONAS TAXI AEREO Y MANTENIMIENTO AMAZONASAIR CIA. LTDA.** Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario EL 14 DE ABRIL DEL 2010, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, con expediente 29681. Su actividad predominante es: Brindar los servicios de transporte aéreo regular de pasajeros y carga, con duración de 50 años, con un Capital de \$800. Su administración está a cargo del Presidente, y Gerente, el representante legal es el Gerente.

BASE DE PRESENTACION

Los registros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES y las normas y leyes emitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

a) BASE DEL SISTEMA CONTABLE

EL Sistema contable utilizado en plataforma FOX, por ser un sistema que la empresa adquirió y por ser flexible a las necesidades de la empresa, para lo cual fue necesario realizar un período de tres meses de prueba de implantación y seguimiento del sistema contable.

b) VALUACION PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Constituido por las adquisiciones de Propiedad Planta y Equipo para ser utilizados en la empresa en el desenvolvimiento de sus actividades.

Los activos están registrados a su costo de adquisición las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos en la medida que se efectúan.

Las Políticas de Capitalización de Propiedad Planta y Equipo. Si bien en los primeros años la Empresa no tiene Propiedad Planta y Equipo pero en años futuros la empresa comience a Capitalizar, por lo que se puede afirmar que Propiedad Planta y Equipo es aquel bien tangible o intangible susceptible de ser controlado e inventariado, capaz de generar beneficios económicos futuros, con una vida útil de al menos 1 año y mas que nada que intervenga y esté involucrado dentro del proceso productivo de la empresa. La empresa reconoce diferentes tipos de Propiedad Planta Y Equipo, los cuales son:

Inmuebles
 Maquinarias
 Muebles y Enseres
 Terrenos
 Vehículos
 Equipos de Oficina
 Equipos de Computo

Determinar el tipo de bien necesario para el uso en la operación normal del negocio, características específicas que deben cumplir para ser considerados como Propiedad Planta y Equipo, clasificarlos en grupos específicos, así como establecer los parámetros de manejo contable.

ANALISIS DE CUENTA DICIEMBRE 2016

a) BANCOS

Constituido por la cuenta corrientes en el banco Pichincha, cuyo saldo fue conciliado con el estado de cuenta bancario y con el libro bancos

BANCOS	7.051.37
Pichincha	7.051.37

b.) CREDITO TRIBUTARIO

Constituido por la cuenta por el crédito tributario IVA por	3.153,24
Constituido por las retenciones del año	61,66

c.) CUENTAS POR COBRAR

Constituido por la cuenta por cobrar clientes	37.748,04
Constituido por cuentas por cobrar funcionarios	47.672,52

d:) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Conformado por:		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		65.432,19
NAVES AERONAVES	73.114,76	
MUEBLES Y ENSERES	0,00	
EQUIPOS DE COMPUTACION	2.734,76	
(-) DEPR. ACUM DE PROP. PLANTA	- 10.417,33	

e) OBLIGACIONES SOCIALES (IESS)

Conformado por todas las obligaciones que por concepto de aportes se tiene con el Seguro Social y que serán canceladas en su debida oportunidad en enero de 2017 según declaraciones y planillas

OBLIGACIONES SOCIALES	-10.194,82
Obligaciones IESS	-10.194,82

f) CUENTAS POR PAGAR

Todas las obligaciones pendientes de pago que se estima se van a pagar en el primer semestre del 2017 según accionistas.

CUENTAS POR PAGAR	-290.190,93
-------------------	-------------

g) PATRIMONIO

PATRIMONIO	<u>206.502,25</u>
Capital	- 800,00
Reserva Legal	- 0,00
Perdida años anteriores	174.375,12
Perdida del ejercicio	32.927,13

ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL

h) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conformado por los Ingreso Operacionales ordinarias.

INGRESOS por actividades ordinarias	0,00
-------------------------------------	------

i) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Conformado por los gastos de Personal, Servicios, Materiales y depreciación, desembolsos que sirven para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS OPERACIONALES	32.927,13
----------------------	-----------

GASTOS OPERACIONALES	32.927,13
----------------------	-----------

Gastos en Personal	23.332,23
--------------------	-----------

Gastos en Servicios	9.594,90
---------------------	----------

Gastos en Materiales	0,00
----------------------	------

Gastos en Depreciación	0.00
------------------------	------

Gastos Financieros	0,00
--------------------	------

Tomando los ingresos menos los gastos efectuados, tenemos una PERDIDA contable de \$ 32.927,13