

AGENCIA DE VIAJES GONZALES TRAVEL GONZALESTRAVEL COMPANIA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016.

En Dólares de los Estados Unidos de América

NOTA 1- OPERACIONES

La Compañía fue constituida en Quito en septiembre de 2015. El objetivo de la Compañía es vender servicios de viaje, viajes organizados, de transporte y de alojamiento al por mayor y menor, al público en general y clientes comerciales, la compañía podrá aportar mediante todas las formas previstas en la legislación nacional, bienes de todo tipo de su propiedad para lograr el objetivo señalado.

NOTA 2- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros y uso de estimados

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas en Ecuador mediante resolución No 06-Q-101-004 de la Superintendencia de Compañías, del 1 de enero del 2009, y publicado en el Registro Oficial 348 del 4 de septiembre del 2009, se dispone la adopción de las NIIF en forma obligatoria. A partir del 1 de enero del 2009 (Art.3) De aplicación obligatoria para todas las empresas controladas y vigiladas por la Superintendencia de Compañías, según el cronograma dispuesto por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Los estados financieros de acuerdo a las normas antes indicados han sido preparados sobre la base de costo histórico.

b) Moneda funcional y transacciones en moneda extranjera

Los registros contables y estados financieros de la compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, la moneda de curso legal adoptada por la República del Ecuador en marzo del año 2000.

c) Efectivo y equivalente de efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como equivalentes de efectivo los saldos en caja y las inversiones de alta liquidez cuyo plazo es menor a 30 días.

AGENCIA DE VIAJES GONZALEZ TRAVEL GOMEZ LE TRAVEL COMPAÑIA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

d) Inversiones en acciones

No se presentaron en el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2016.

e) Bienes muebles

El saldo de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016, fueron las siguientes:

Activos Tangibles	Valor
MUEBLES Y ENSERES	189,70
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.800

f) Derivados Financieros

No se presentaron en el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2016.

g) Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso se valora por la contraprestación de los servicios y presentan los importes cobrados o por cobrar por los bienes o servicios vendidos netos de descuentos y devoluciones. Los ingresos se reconocen, cuando el ingreso se lo pueda medir con fiabilidad. Los gastos se reconocen cuando se los pueden

h) Provisiones

No se presentaron en el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2016.

i) Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto del 27% aplicable a las utilidades gravables del año y se carga a los resultados.

El impuesto a la renta difiere de la aplicación de la tasa de impuesto a la renta corporativa, a las utilidades gravables debido a puntos computacionales y a la determinación del valor de anticipo de impuesto a la renta en función de factores ponderados de rubros como activos, ingresos, patrimonio, costos y gastos.

j) Ingresos por acción

AGENCIA DE VIAJES GONZALEZ TRAVEL GONZALESTRAVEL COMPAÑIA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La utilidad por acción ordinaria se calcula considerando el promedio ponderado de acciones en circulación durante el año. El promedio de acciones en circulación fue de 3.000 de US \$1 cada una en el año 2016.

k) Uso de estimados

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad requiere que la Administración de la Compañía realice estimaciones y supuestos que afectan los valores reportados de activos y pasivos, y revelación de contingentes a la fecha de los estados financieros. Los resultados reales podrían eventualmente diferir de las estimaciones realizadas, y estas diferencias podrían ser significativas.

NOTA 3- CUENTAS POR COBRAR -OTRAS-

Au 31 de diciembre del 2016 las cuentas por cobrar-otras son como se detalla:

DETALLE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL 2016
Cuentas y documentos por cobrar dentro los relacionados	8.701,34
Otras cuentas y documentos por cobrar -otras-	323,00
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes no relacionados- Locales	97,67
Crédito tributario a largo plazo por pagar (102,14)	149,61

NOTA 4- INVERSIONES EN ACCIONES

No se presentaron en el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 5- PARTES RELACIONADAS

No se presentaron en el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 6- INMUEBLES

No se presentaron en el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 7- DERECHOS FIDUCIARIOS

AGENCIA DE VIAJES GONZALEZ TRAVEL GONZALESTRAVEL COMPANYIA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

No se presentaron en el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 8- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016, fueron las siguientes:

DETALLE DE LA CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2016
Cuentas por pagar por honorarios y gastos	18,165.99
Otras cuentas por pagar	1,000.00
Obligaciones por Beneficios Limitados	1,573.84
Otros pasivos corrientes	146.89

NOTA 9- CAPITAL DISMINUIDO

No se realizó movimiento del año 2016.

NOTA 10- PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016, las acciones ordinarias autorizadas, suscritas y pagadas son de \$ 1,000,000.00, de \$ 1,000,000 cada una.

NOTA 11- IMPUESTO A LA RENTA

El impuesto a la renta difiere de la aplicación de la tasa del impuesto a la renta del 27% a las utilidades contables debido a lo siguiente: En el ejercicio que concluyó al 31 de diciembre del 2016, AGENCIA DE VIAJES GONZALEZ TRAVEL GONZALESTRAVEL COMPANYIA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA, presentó una pérdida de \$ 6,879.57, por lo que no se debió para el pago del impuesto a la renta.

NOTA 12- TRANSICIÓN A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF".

En noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No 08-CCSC-012, publicó un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por medio del cual éstas normas entrarán en vigencia a partir del 01 de enero del 2009, hasta el 01 de enero del 2012, dependiendo del grupo de compañías que se ubiquen cada una de las compañías.

AGENCIA DE VIAJES GONZALES TRAVEL GONZALESTRAVEL COMPANIA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Adicionalmente, la Corte Independiente de Cuentas, mediante Resolución SC-05-2014-MJ del 17 de diciembre del 2009 emitió el instructivo complementario para la implementación de las NIIF, el cual entre otros aspectos indica que las NIIF que deben aplicarse son aquellas vigentes, traducidas al idioma castellano por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), siguiendo el cronograma de enero del 2013 estableció que las compañías con activos menores a US\$ 4 millones; ventas menores a US\$ 1 millón y con menos de 300 empleados aplicarán las NIIF para pequeñas y medianas empresas (NIIF PYMES).

NOTA 13- COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

A la fecha de emisión de estados financieros, no existieron de la existencia de contingencias o hechos que comprometan la posición financiera de la Compañía.

NOTA 14- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que, a la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus notas.


Rafael Esteban Gonzales Selgue
Gerente General y Representante Legal


Fernando Xavier Olivero Izando
Consejero General
RUC No. 1707870083001