

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

1.- Esta Empresa fue constituida el 23 de Febrero del 2016, ante la Notaría Primera del Cantón Machala Abg. Mary del Rocío Chalán Aguilar en la Provincia del Oro, con un capital inicial de \$ 800,00(OCHOCIENTOS DOLARES) y sus primeros ACCIONISTAS fueron los señores Rodrigo Santiago Cabrera Mosquera con el 50% de Capital suscrito, es decir suscribe 400 Acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una y el señor Rodrigo Elías Cabrera Durán suscribe 400 Acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una que representan el 50% del total del Capital Social suscrito y pagado en su totalidad. En la Escritura Pública consta como objeto social principal la actividad de agencias de viajes dedicadas principalmente a vender servicios de viajes, servicios de reservas y actividades conexas; así como también asesoramiento y servicio de intermediación de la actividad antes mencionada.

2.- Los Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

La compañía AMERICANTOURING S.A. presentara el juego completo de Estados Financieros con NIIF para PYMES el 31 de diciembre del 2017.

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía es el dólar de los estados Unidos de América.

ACTIVO CORRIENTE

**3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE
EFECTIVO CAJA-BANCOS**

El dinero mantenido en estos rubros incluye valores de libre disponibilidad mantenido en la cuenta bancaria.

Al 31 de diciembre del 2017 el rubro efectivo y equivalente de efectivo se compone de la siguiente manera:

No existen partidas conciliatorias significativas que puedan afectar la exposición del valor razonable de los valores mantenidos en esta cuenta.

Detalle	2017
Caja	355,10
Banco del Pichincha	11.998,36
TOTAL	12.353,46

ACTIVOS FINANCIEROS

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

El saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017 está formado de la siguiente manera:

Detalle	2017
Ctas. por Cob. Clientes No Relacionados Locales	2.297,00
(-) Prov. Cuentas Incobrables (Estimación de Incobrabilidad)	(0,00)
TOTAL	2.297,00

Al 31 de diciembre del 2017 no se realiza una estimación por cobranza dudosa del 1% por no considerarse la cartera de la compañía como riesgosa.

5.- O T R A S CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

El saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017 está formado de la siguiente manera:

Detalle	2017
Otras Ctas. por Cob. No Relacionados Locales	147,81
TOTAL	147,81

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

6.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA ENTIDAD

Este crédito corresponde a crédito a favor por IVA pagado en compras de bienes y servicios que nos da derecho a crédito tributario como lo establece la ley de régimen tributario interno y su reglamento, así como también crédito tributario por impuesto a la renta (retenciones recibidas)

Detalle	2017
Crédito Tributario IVA a Favor	183,04
Crédito Tributario IR a favor	797,95
TOTAL	980,99

PAGOS ANTICIPADOS

7.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Valor anticipado por adquisición de un nuevo sistema contable en el periodo 2018.

Detalle	2017
Proveedor sistema Contable	1.500,00
TOTAL	1.500,00

ACTIVO NO CORRIENTE

8.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Detalle	2017
MUEBLES Y ENSERES	2.480,11
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	1.120,54
(-)DEPRECIACION ACUMULADA	(963,33)
TOTAL	2.637,32

Se ha incrementado el valor de Muebles y Enseres por un valor de \$ 815,35 por la adquisición de un nuevo aire acondicionado.

ACTIVOS INTANGIBLES

9.- MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES

La compañía para sus operaciones comerciales adquiere un sistema contable por un valor de \$ 1.500,00 (Mil quinientos 00/100 dólares americanos), especificando que en el periodo 2018 será reemplazado por un nuevo sistema, debido a que no se acogia a las necesidades de la empresa.

Detalle	2017
SISTEMA CONTABLE	1.500,00
(-) AMORTIZ. ACUM. ACTIVOS INTANGIBLES	(300,00)
TOTAL	1.200,00

PASIVO CORRIENTE

10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES

Detalle	2017
Proveedores No Relacionados Locales	3.582,78
TOTAL	3.582,78

Las cuentas por pagar a proveedores locales representan principalmente facturas por los servicios que prestamos en la empresa.

11.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

OTRAS CTAS. Y DOC. POR PAGAR CORRIENTES ACCIONISTAS, SOCIOS LOCALES

Detalle	2017
Santiago Cabrera Mosquera	5952,71
TOTAL	5.952,71

Este valor corresponde a valores aportados por el accionistas para diferentes adquisiciones, pagaderos con las utilidades de los siguientes años, salvo disposición que un futuro estos valores sean capitalizados a la compañía, decisión que es exclusivo de los socios de la compañía.

12.- OTRAS CTAS. Y DOC. POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES

Detalle	2017
Anita Sánchez de Cabrera	5292,36
TOTAL	5.292,36

Este valor fue un préstamo que realizo la esposa del accionista para varios pagos que se efectuaron en el periodo.

13.- PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

Detalle	2017
Retenciones en la Fuente Iva	125,33
Retenciones en la Fuente Imp. Renta	101,21
TOTAL	226,54

Registra el saldo conciliado al 31 de diciembre del 2017, pendientes de pago para la Administración Tributaria.

14.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES

La conforman obligaciones por la tarjeta de crédito corporativa que mantiene la compañía en el Banco del Pichincha la cual es pagadera hasta 30 días.

Detalle	2017
OBLIG.CONINSTITUC.FINANC.LOCALES	
Tarjeta Corporativa Bco. Pichincha	2.296,31
TOTAL	2.296,31

15.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Detalle	2017
Imp. Rta. por Pagar 2017	372,74
TOTAL	372,74

En éste periodo 2017 el impuesto causado es de \$ 372,74, aplicando la conciliación tributaria realizada en el Formulario 101 Sociedades, nos dio como resultado un saldo a favor \$ 425,21, el mismo que será utilizado como crédito tributario para años posteriores.

Conciliación Tributaria	2017
Impuesto causado	372,74
(-) Anticipo determinado	0,00
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0,00
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron	418,94
(-) Crédito tributario de años anteriores	379,01
Subtotal saldo a favor	425,21

16.- PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Detalle	2017
15% Participación a Trabajadores	293,56
TOTAL	293,56

La Participación a Trabajadores corresponde al 15% de la utilidad del ejercicio que para este año da como resultado \$293,56 que por ley será distribuida entre los empleados.

17.- OBLIGACIONES CON ELIESS

Detalle	2017
Aporte Patronal 12.15%	101,30
Aporte Personal 9.45%	78,78
Fondos de Reserva	32,88
TOTAL	212,96

Valores pendientes con el IESS (Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social) por aportes patronales \$101,30; por aporte personal \$ 78,78 y \$ 32,88 por fondos de reserva, valores conciliados al final del periodo 2017.

18.- OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Detalle	2017
Décimo Tercer Sueldo	69,48
Décimo Cuarto Sueldo	562,50
TOTAL	631,98

Corresponde a provisiones pendientes de pago a los empleados como son: Décimo tercer sueldo \$69,48, Décimo Cuarto sueldo \$ 562,50.

19.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre del 2017 el Patrimonio neto queda:

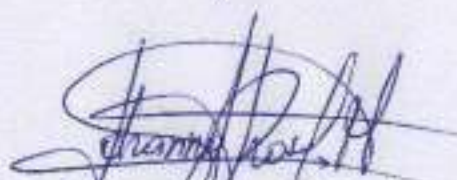
DETALLE	2017
Capital suscrito y pagado	800,00
Reserva Legal	132,56
Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	31,29
Utilidad del Ejercicio	1290,79
TOTAL PATRIMONIO	2.254,64

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de este informe no se han producido eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 14 de Abril del 2018



Ing. Johanna Rosales Mendoza.
CONTADORA
CPA Reg. Prof. #36273