

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información general

AESLIT CIA. LTDA. Es una Empresa de Responsabilidad Limitada, de Expediente **35499**, radicada en el Ecuador, con domicilio ubicado en la Ciudad de Manta, en la **CALLE 13 ENTRE AV. 7 Y AV. 8 EDIFICIO LUIZAM PLANTA BAJA** Su actividad principal es la **ESTUDIO Y PLANIFICACION DEL RECURSO RECREATIVO Y TURISTICO EN LOS SISTEMAS ECOLOGICOS NATURALES.**

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

Este año 2013 representa el segundo año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de información financiera, por lo que el periodo de transición cubre desde enero a diciembre del 2011.

3. Marco legal del proceso de adopción NIIF

Con resolución no. 06.q.ici.004 de 21 de agosto del 2006 la superintendencia de compañía adopto las normas internacionales de información financiera NIFF y determino que obligatoriamente las apliquen todas las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia, a partir del ejercicio económico 2009, disposición que fue ratificada el 3 de julio de 2008 con resolución no. Adm 08199.

Posteriormente esta superintendencia dicto la resolución no.08.g.dsc.010 de 29 de noviembre de 2008, en la cual introdujo un cronograma de aplicación obligatoria de las normas internacionales de información financiera NIIF. Y también de acuerdo al art. 39 del reglamento a la ley de régimen tributario interno.

De acuerdo con la resolución mencionada la empresa ha sido clasificada dentro del grupo tres que corresponde a compañías limitada con activos menores a los 4'000.000 de USD. Por lo que el periodo de transición es del año 2011.

4. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

Las transacciones en una divisa distinta de la moneda funcional de una sociedad se consideran transacciones en "moneda extranjera" de acuerdo con lo establecido en la NIC 21

efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera, y se contabilizan en su moneda funcional al tipo de cambio vigente en la fecha de la operación.

Al cierre de cada ejercicio los saldos de balance de las partidas monetarias en moneda extranjera se valoran al tipo de cambio vigente a dicha fecha y las diferencias de cambio que surgen de tal valoración se registran en la cuenta de resultados del periodo en que se producen.

En el caso de ser necesario presentar estados financieros en una moneda distinta a la funcional, se efectuará de conformidad con esta norma, con el siguiente procedimiento:

Activos y pasivos a las tasas de cambio vigentes a la fecha de cada estado de situación financiera, y los ingresos y gastos a la tasa de cambio promedio vigente durante cada período presentado, es decir, las cifras comparativas de los estados de situación financiera y de los estados de resultados integrales.

5. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición



ACTIVO CORRIENTE		
CAJA		50.00
CAJA CHICA	50.00	
BANCOS		137,285.41
BANCO DEL PACIFICO CIA- 5300857	10,888.88	
BANCO INTERNACIONAL CTA 7000041731	128,506.55	

ANEXO 2 Activos Financieros

Incluye cuentas por cobrar a clientes y al personal relacionado con la compañía

EXIGIBLE		145,858.30
ANTICIPO EMPLEADOS		4,889.36
LOPEZ VERA GABRIEL	439.99	
CEDENO MOREIRA IRENE	2,200.00	
RIVERA PILLASAGUA KARINA	1,780.99	
RIVERA PILLASAGUA WILSON CRISTOBAL	270.00	
VASQUEZ SOLORZANO JOSE LUIS	150.00	
ZAMBRANO VASQUEZ PAMELA CAROLINA	68.38	
IMPUESTOS SRI		2,888.73
RETENCION FUENTE 2013	2,522.95	
12% IVA COMPRAS	143.78	
CUENTAS POR COBRAR-CUENTES		144,458.71
EXPIMTEX S.A.	157.31	
ENERGY & PALMA ENERGYPALMA S.A.	1,252.91	
CEIPA	1,243.44	
TECOPESCA C.A.	33.00	
TECNIGRUAS S.A.	1,028.67	
HOTEL CABANAS BALANDRA S.A.	443.71	
HUPIPE S.A.	7,441.20	
UNITED AIR LINES INC	127.88	
ANMA ICE S.A.	1,106.13	
WAPAMUZA S.A.	71.03	
IBEROPESCA	5,052.73	
OCEAN OIL S.A.	5,558.53	
ILUSTRE MUNICIPIO DE MANTA	1,575.25	
IDEAL CIA. LTDA.	3,701.18	
CLIENTES VARIOS	25,018.37	
ATUNEC	26.28	
FRIGOLAB CIA. LTDA.	2,634.08	
PESCADEGFER CIA. LTDA.	9,150.54	
PORTOTURIS S.A.	151.17	
XUUK S.A.	6,903.58	
PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.	4,585.71	
GEOPAXI S.A.	552.10	
TADEL S.A.	10,383.80	
COMPANIA PANAMENA DE AVIACION S.A.	5,457.40	
RICOMARSA S.A.	7,873.43	
IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPANA SOCIEDAD ANONIMA OP	2,924.32	
PROPEMAR	76.55	
PETROLIDER S.A.	124.58	
MARDEX S.A.	528.82	
AEROGAL AEROLINEAS GALAPAGOS S.A.	908.72	
AGROL S.A.	5,554.08	
EXTRACTOR AGRICOLA RIO MANZO	157.58	
LA FABRIL S.A.	3,195.84	
JÓSE PALADINES	22,580.76	
CONSERVAS ISABEL	7,096.03	
BSP CUENTAS POR COBRAR		1,445.48
NOTAS DE CREDITO/DEBITO	1,445.48	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-7,599.98
CUENTAS INCOBRABLES	-7,599.98	

Son cuentas que revelan riesgo de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables

ANEXO 3 Propiedad Planta y Equipo

ACTIVO FIJO		6,370.47
ACTIVO DEPRECIABLE		6,370.47
MUEBLES Y ENSERES	1,075.00	
EQUIPO DE OFICINA	3,260.73	
EQUIPOS DE COMPUTACION	2,034.74	
DEPRECIACION ACUMULADA		-2,950.84

ANEXO 4 Gastos Diferidos

GASTOS DIFERIDOS		25,159.91
CONFIANZA CIA. DE SEGUROS	22,000.00	
NARCISA VASQUEZ V.	139.17	
JORGE CORDERO P.	3,020.74	

ANEXO 5 Pasivo

PASIVO		212,126.34
EXIGIBLE CORTO PLAZO		120,190.84
CUENTAS POR PAGAR		120,190.84
RETENCION EN LA FUENTE	48.73	
I V A 12% VENTAS	428.39	
PRENSA TURISTICA	2.50	
IMPRESA CENTRAL	154.44	
PROMOCIONES LUJOR	5,939.23	
REEMBOLSO POR PAGAR	106,054.87	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR-PROV.	2,511.20	
SEGUIRIAJES MAPFRE	270.00	
ZAMBRANO VERA ALFREDO ANTONIO	747.98	
TECNOVIAJES S.A.	540.00	
SUMMER VACATIONS	1,638.04	
LIMONGI LOPEZ KAROL JESSENIA	812.80	
PROVISIONES SERVICIOS BASICOS	1,044.58	
LINEAS AEREAS		37,997.80
CUENTAS POR PAGAR LINEAS AEREAS		37,997.80
AMERICAN AIRLINES	15,935.77	
AVIANCA	-142.10	
ICARO	842.32	
TAME (NACIONAL)	2,590.82	
IBERIA	3.99	
KLM	168.00	
AEROPOSTAL ALAS VENEZUELA	358.92	
LANCHILE	-187.74	
LANECUADOR	3,812.28	
UNITED AIRLINES	112.00	
ACERCA	-358.92	
LUFHANS	1,235.08	
COPA	6,490.50	
AEROGAL	311.26	
DELTA AIRLINES INC	5,198.73	
AIR COMET S.A.	1,022.88	
TAME (INTERNACIONAL)	804.41	
AIR PACIFIC	-0.20	
ACREEDORES		49,877.24
22% IMPUESTO A LA RENTA	25,193.49	
15% UTILIDADES TRABAJADOR	20,208.88	
DECIMO TERCER SUELDO X PAGAR	558.32	
DECIMO CUARTO SUELDO X PAGAR	2,850.00	

VACACIONES Y PAGAR
PRESTAMOS L/P LAZO
PRESTAMOS POR PAGAR

1,298.75

4,060.46

4,060.46

ANEXO 6 Patrimonio

PATRIMONIO
PATRIMONIO
CAPITAL SOCIAL
RESERVAS
LEGAL
FACULTATIVA
ESTATUTARIA
UTILIDADES
UTILIDAD AÑO 2013

400.00

9,589.35

141.15

174.26

99,322.35

400.00

9,904.76

99,322.35

99,527.11


Sra. Narcisca M. Vásquez Vélez
GERENTE GENERAL


Wilson C. Rivera P.
REG. NAC. 20.860