

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1.- INFORMACION GENERAL

AESLIT CIA. LTDA. Es una Empresa de Responsabilidad Limitada, de Expedientes 35499, radicada en el Ecuador, con domicilio ubicado en la Ciudad de Manta, en la CALLE 13 ENTRE AVE. 7 Y AVE. 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 ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

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

Este año 2015 representa el quinto año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de información financiera, por lo que el periodo de transacción cubre desde enero a diciembre del 2015

### 3.- MARCO LEGAL DEL PROCESO DE ADOPCION NIIF

Con resolución # 06.q.lci.004 de 21 de agosto del 2006, la superintendencia de compañía adoptó las normas internacionales de información financiera NIIF y determinó 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 # Adm 08199.

Posteriormente esta superintendencia dictó la resolución # 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 limitadas con activos menores a los 4'000.000.00de USD. Por lo que el periodo de transición es del año 2011.

4.- 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 vigente 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

#### ANEXOS 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 cambio en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

CAJA		50.00
CAJA CHICA	50.00	
BANCOS		118,743.14
BANCO DEL PACIFICO Cta. 5300657	4,368.63	
BANCO INTERNACIONAL CTA.7000041731	114,374.51	

**ANEXO 2 Activos Financieros.****Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía.**

ANTICIPO EMPLEADOS		2,152.98
LOPEZ VERA GABRIEL	799.99	
RIVERA PILLASAGUA KARINA	557.99	
CEDEÑO DELGADO LISETH	100.00	
VASQUEZ SOLORZANO JOSE LUIS	695.00	
IMPUESTOS SRI		4,591.78
RETENCION FUENTE 2015	4,350.35	
12% IVA COMPRAS	241.43	
CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES		185,873.10
EXPIMTEX S.A.	310.26	
MANABI TRAVEL S.A.	2,518.61	
TECOPECA C.A.	1,153.34	
PESQUERA UGAVI / UNIOCEAN	1,004.95	
FISHCORP S.A.	2,700.76	
MANABITA DE COMERCIO S.A.	497.50	
KV TRAVEL S.A.	7,221.45	
HUPIPE S.A.	10,594.73	
SNC LAVALIN Internacional Inc. Suc. Ecuador	1,899.04	
WAPAMUZA S.A.	2,321.48	
ECUAMARITIMA S.A.	2,543.88	
VIRTUAL TRAVEL AGENCY	16,118.83	
TXOPITUNA ECUADOR CIA. LTDA.	2,754.88	
MANTALINK	110.88	
PESPESCA S.A.	24,789.87	
IBEROPESCA	979.40	
OCEAN OIL S.A.	2,447.74	
AGRICOLA EL NARANJO	530.67	
IDEAL CIA. LTDA.	9,028.02	
CLIENTES VARIOS	17,424.58	
FRIGOLAB CIA. LTDA.	3,334.15	
PESCADEGFER CIA. LTDA.	11,435.37	
PORTOTURIS S.A.	213.78	
TECNICA DE LA MARI CULTURA S.A. TECNIMARSA	154.56	
XUK S.A.	2,392.93	
HARDEPEX CIA. LTDA.	114.68	
PESQUERA TUNAQUICK S.A.	8,719.56	
GEOPAXI S.A.	1,918.63	
TADEL S.A.	154.48	
COMPANIA PANAMENA DE AVIACION S.A.	10,954.04	
ASISERVY S.A.	182.26	
RICOMARSA S.A.	3,277.08	
IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPANA SOCIEDAD ANONIMA OP	3,239.04	
PROPEMAR	223.02	
PETROLIDER S.A.	750.77	
MARBELIZE S.A.	146.72	
MARDEX S.A.	4,156.27	
AEROGAL AEROLINEAS GALAPAGOS S.A.	621.36	
LA FABRIL S.A.	2,382.12	
PALADINES HERMANOS	17,463.71	
CONSERVAS ISABEL	7,087.70	
BSP CUENTAS POR COBRAR		16,417.00
NOTAS DE CREDITO/DEBITO	16,417.00	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-11,653.34
CUENTAS INCORPORABLES	11,653.34	

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

**ANEXO 3 Propiedad Planta y Equipo**

ACTIVO DEPRECIABLE		6,616.21
MUEBLES Y ENSERES	1,075.00	
EQUIPO DE OFICINA	2,309.51	
EQUIPOS DE COMPUTACION	3,231.70	
DEPRECIACION ACUMULADA		-3,372.58
MUEBLES & ENSERES	-807.13	
EQUIPO DE OFICINA	-390.56	
EQUIPOS DE COMPUTACION	-2,174.89	

**ANEXO 4 Gastos Diferidos**

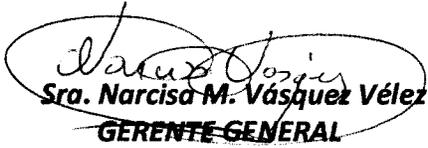
GASTOS DIFERIDOS		42,860.10
CONFIANZA CIA. DE SEGUROS	22,000.00	
AMORTIZ. SEGUROS CONFIANZA	4,198.87	
JORGE CEDEÑO P.	16,661.23	

**ANEXO 5 Pasivo**

CUENTAS POR PAGAR		6,250.36
RETENCION EN LA FUENTE	66.29	
I.V.A 12% VENTAS	1,154.30	
BLUE CARD	39.90	
PROMOCIONES LUJOR	35.73	
REEMBOLSO POR PAGAR	-2,535.21	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR-PROV.	7,489.35	
LINEAS AEREAS		108,520.66
CUENTAS POR PAGAR LINEAS AEREAS		108,520.66
AMERICAN AIRLINES	6,379.55	
TAME (NACIONAL)	3,342.77	
IBERIA	15,863.92	
KLM	8,901.37	
LANECUADOR	6,204.48	
UNITED AIRLINES	5,058.68	
LUFHANSA	3,559.50	
COPA	31,557.87	
AEROGAL	14,402.53	
DELTA AIRLINES INC	6,789.55	
TAME (INTERNACIONAL)	4,219.44	
AIR PACIFIC	994.10	
TAP PORTUGAL	743.64	
AVIOR AIRLINES	503.26	
ACREEDORES		121,321.86
IESS POR PAGAR	2,184.81	
SOCIO JORGE CEDEÑO PARRALES	11,000.00	
22% IMPUESTO A LA RENTA	26,829.70	
15% UTILIDADES TRABAJADOR	21,521.15	
RETENCION A EMPLEADOS	-94.31	
DECIMO TERCER SUELDO X PAGAR	658.52	
DECIMO CUARTO SUELDO X PAGAR	3,540.00	
VACACIONES X PAGAR	405.49	
FDOS.RESERVA X PAGAR	602.19	
VASQUEZ NARCISA MARILU	54,674.31	
PRESTAMOS L/PLAZO		10,757.28

**ANEXO 6 Patrimonio**

PATRIMONIO		115,428.23
PATRIMONIO	10,400.00	
Vasquez V. Narcisa Marilu	5,200.00	
Cedeño P. Jorge Antonio	5,200.00	
RESERVAS		9,904.76
LEGAL	9,589.35	
FACULTATIVA	141.15	
ESTATUTARIA	174.26	
UTILIDADES		95,123.47
UTILIDAD AÑO 2015	95,123.47	

  
**Sra. Narcisca M. Vásquez Vélez**  
**GERENTE GENERAL**

  
**C.P.A. Wilson C. Rivera P.**  
**REG. NAC. 20.860**  
**RUC 1302600786001**