

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 2016 representa el sexto 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 2016

3.- MARCO LEGAL DEL PROCESO DE ADOPCION NIIF

Con resolución # 06.q.ici.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 4'000.000.00 de 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 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 periodo 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.

1.1.01.	CAJA		50.00
1.1.01.02	CAJA CHICA	50.00	
1.1.02.	BANCOS		123,877.05
1.1.02.01	BANCO DEL PACIFICO Cta. 5300657	30,988.59	
1.1.02.02	BANCO INTERNACIONAL CTA.7000041731	92,888.46	

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

1.2.	EXIGIBLE		193,583.28
1.2.01.	ANTICIPO EMPLEADOS		1,816.39
1.2.01.05	LOPEZ VERA GABRIEL	599.99	
1.2.01.08	CEDENO MOREIRA IRENE	517.32	
1.2.01.09	RIVERA PILLASAGUA KARINA	699.08	
1.2.02.	IMPUESTOS SRI		5,061.16
1.2.02.43	RETENCION FUENTE 2016	4,255.40	
1.2.02.52	RETENCION IVA 70% CLIENTES	526.48	
1.2.02.53	14% IVA COMPRAS	279.28	
1.2.03.	CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES		182,579.69
1.2.03.01	EXPIMTEX S.A.	433.45	
1.2.03.03	MANABI TRAVEL S.A.	1,012.41	
1.2.03.100	CEIPA	1,215.17	
1.2.03.101	TECOPECA S.A.	1,674.49	
1.2.03.104	PESQUERA UGAVI / UNIOCEAN	2,350.94	
1.2.03.111	MANABITA DE COMERCIO S.A.	479.68	
1.2.03.112	KV TRAVEL S.A.	10,437.42	
1.2.03.114	HUPIPE S.A.	8,824.08	
1.2.03.125	WAPAMUZA S.A.	4,834.10	
1.2.03.126	ECUAMARITIMA S.A.	7,205.01	
1.2.03.127	VIRTUAL TRAVEL AGENCY	5,900.02	
1.2.03.139	VENTURA TRAVEL CIA. LTDA.	690.90	
1.2.03.142	IMPORTEQ	12,683.39	
1.2.03.148	CONSTRUTORA NORBETO ODEBRECHT S.A.	547.02	
1.2.03.150	PESPESCA S.A.	11,336.01	
1.2.03.158	IBEROPESCA	331.50	
1.2.03.202	IDEAL CIA. LTDA.	484.12	
1.2.03.223	CLIENTES VARIOS	13,333.08	
1.2.03.227	ATUNEC	2,444.01	
1.2.03.232	FRIGOLAB CIA. LTDA.	7,380.37	
1.2.03.237	EUROFISH	591.82	
1.2.03.240	PESCADEGFER CIA. LTDA.	17,458.21	
1.2.03.248	PORTOTURIS S.A.	190.11	
1.2.03.250	XUK S.A.	4,514.58	
1.2.03.259	COMPANIA PESCIERA S.A.	798.44	
1.2.03.266	AEROLANE S.A.	4,935.06	
1.2.03.27	PESQUERA TUNAQUICK S.A.	900.00	
1.2.03.278	TADEL S.A.	1,329.22	
1.2.03.28	AEROPORTO	793.79	
1.2.03.283	RICOMARSA S.A.	4,206.95	
1.2.03.290	PROPEMAR	12.98	
1.2.03.296	CUERPO DE BOMBEROS MANTA	129.43	
1.2.03.297	PETROLIDER S.A.	313.95	
1.2.03.298	AVIANCA S.A.	1,694.08	
1.2.03.307	MARDEX S.A.	1,449.43	
1.2.03.311	PESDEL S.A.	13,521.87	
1.2.03.317	AEROGAL AEROLINEAS GALAPAGOS S.A.	679.90	
1.2.03.84	LA FABRIL S.A.	2,108.34	
1.2.03.86	PALADINES HERMANOS	26,284.59	
1.2.03.89	CONSERVAS ISABEL	7,089.77	
1.2.04.	BSP CUENTAS POR COBRAR		17,584.76
1.2.04.02	NOTAS DE CREDITO/DEBITO	17,584.76	
1.2.05.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-13,458.72
1.2.05.01	CUENTAS INCOBRABLES	-13,458.72	

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

ANEXO 3 Propiedad Planta y Equipo

1.4.	ACTIVO FIJO		136,097.87
1.4.01.	NO DEPRECIABLE		126,638.56
1.4.01.01	TERRENO	126,638.56	
1.4.02.	ACTIVO DEPRECIABLE		9,459.31
1.4.02.02	MUEBLES Y ENSERES	1,075.00	
1.4.02.03	EQUIPO DE OFICINA	3,454.51	
1.4.02.05	EQUIPOS DE COMPUTACION	4,929.80	
1.5.	DEPRECIACION ACUMULADA		-4,741.37
1.5.01	MUEBLES & ENSERES	-914.63	
1.5.02	EQUIPO DE OFICINA	-719.38	
1.5.03	EQUIPOS DE COMPUTACION	-3,107.36	

ANEXO 5 Pasivo

2.	PASIVO			360,973.33
2.1.	EXIGIBLE CORTO PLAZO		4,820.10	
2.1.01.	CUENTAS POR PAGAR		4,820.10	
2.1.01.001	RETENCION EN LA FUENTE	63.71		
2.1.01.003	RET. IVA 30-70-100%	24.00		
2.1.01.009	I.V.A 14% VENTAS	866.31		
2.1.01.036	BLUE CARD	79.80		
2.1.01.038	PROMOCIONES LUJOR	35.72		
2.1.01.045	REEMBOLSO POR PAGAR	514.68		
2.1.01.046	CUENTAS POR LIQUIDAR	341.45		
2.1.01.061	REPSEMUN S.A.	388.16		
2.1.01.082	OTRAS CUENTAS POR PAGAR-PROV.	2,506.27		
2.2.	LINEAS AEREAS		124,771.09	
2.2.01.	CUENTAS POR PAGAR LINEAS AEREAS		124,771.09	
2.2.01.02	AMERICAN AIRLINES	12,488.97		
2.2.01.07	TAME (NACIONAL)	4,079.63		
2.2.01.08	IBERIA	5,198.64		
2.2.01.09	AEREO MEXICO	810.04		
2.2.01.10	KLM	414.82		
2.2.01.15	LANECUADOR	15,355.17		
2.2.01.18	UNITED AIRLINES	4,564.01		
2.2.01.22	AIR EUROPA.	12,432.10		
2.2.01.25	LUFHANS	1,589.69		
2.2.01.26	COPA	25,846.93		
2.2.01.27	AEROGAL	28,058.64		
2.2.01.28	DELTA AIRLINES INC	6,253.15		
2.2.01.33	TAME (INTERNACIONAL)	2,640.95		
2.2.01.37	HAHN AIRLINES	130.40		
2.2.01.52	AVIOR AIRLINES	2,678.92		
2.2.01.54	JETBLUE AIRWAYS	2,229.03		
2.3.	ACREEDORES		131,812.74	
2.3.001	IESS POR PAGAR	2,121.32		
2.3.002	SOCIO JORGE CEDEÑO PARRALES	6,753.00		
2.3.004	22% IMPUESTO A LA RENTA	41,542.74		
2.3.005	15% UTILIDADES TRABAJADOR	15,291.57		
2.3.015	DECIMO TERCER SUELDO X PAGAR	685.90		
2.3.016	DECIMO CUARTO SUELDO X PAGAR	1,921.50		
2.3.019	VASQUEZ NARCISA MARILU	37,086.11		
2.3.15	BANCO INTERNACIONAL.	26,430.60		
2.4.	PRESTAMOS L/PLAZO		99,569.40	

ANEXO 6 Patrimonio

3.	PATRIMONIO			87,893.50
3.1.	PATRIMONIO		10,400.00	
3.1.01.01	Vasquez V. Narcisa Marilu	5,200.00		
3.1.01.02	Cedeño P. Jorge Antonio	5,200.00		
3.2.	RESERVAS		9,904.76	
3.2.01	LEGAL	9,589.35		
3.2.02	FACULTATIVA	141.15		
3.2.03	ESTATUTARIA	174.26		
3.4.	UTILIDADES		67,588.74	
3.4.16	UTILIDAD AÑO 2016	67,588.74		


Sra. Narcisa M. Vásquez Vélez
GERENTE GENERAL


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