

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

### 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 2017 representa un año mas 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 2017

### 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 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 excede a 90 días desde la fecha de adquisición.

CAJA BANCO	USD\$	114.867.78
------------	-------	------------

#### ANEXO 2 Activos Financieros.

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

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	USD\$	167.368.87
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	USD\$	1.389.47
IMPUESTOS	USD\$	8.789.53
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	USD\$	-14.983.43

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

**ANEXO 3 Propiedad Planta y Equipo***Registra los activos fijos que la Empresa tiene a la fecha como son:*

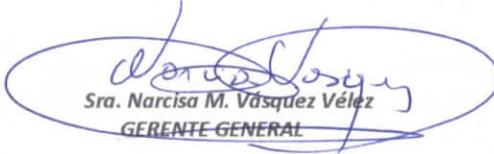
TERRENO	USD\$ 126.638.56
MUEBLES Y ENSERES	USD\$ 1.075.00
EQUIPOS DE OFICINA	USD\$ 3.454.51
EQUIPOS DE COMPUTACION	USD\$ 5.949.60
DEPRECIACION ACUMULADA	USD\$ - 6.075.39

**ANEXO 4 Pasivo***Registra las obligaciones con las líneas aéreas, y los proveedores de servicios, las obligaciones bancarias, con la administración tributaria, y las obligaciones laborales son las siguientes:*

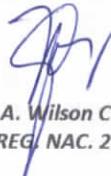
PROVEEDORES POR PAGAR	USD\$ 17.248.13
LINEAS AEREAS POR PAGAR	USD\$ 107.511.04
PRESTAMOS BANCARIOS CORTO PLAZO	USD\$ 29.554.40
IMPUESTOS (incluye I.RENTA devuelto 2016 + los del ejercicio)	USD\$ 46.069.72
OBLIGACIONES LABORAS (incluye 15% de participación empleados)	USD\$ 24.434.47
PRESTAMOS BANCARIO LARGO PLAZO	USD\$ 70.015.00

**ANEXO 5 Patrimonio***Registra el capital pagado por los socios, las reservas y el resultado del ejercicio terminado el 31 de diciembre 2017*

CAPITAL PAGADO	USD\$ 10.400.00
RESERVAS	USD\$ 9.904.76
RESULTADO DEL EJERCICIO	USD\$ 93.336.99



Sra. Narcisa M. Vásquez Vélez  
GERENTE GENERAL



C.P.A. Wilson C. Rivera P.  
REGI NAC. 20.860