AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A.

RUC: 0790101057001

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Los datos que están reflejados como resultados en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la Contabilidad de "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012.

A.1En la cuenta Caja los Equivalentes de efectivo dan como resultado un valor de cero:

1.1 CAJA GENERAL	0.00
TOTAL0.00	

Los fondos de caja, solo mantenían relación directa con el rubro de pagos menores por ello esta encerada y debidamente soportada en su mayor toda su estructura de control

A.2Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." mantiene conlas dos instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2012, expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1 BANCO DE PACIFICO CTA. CTE. 5063442	29.123.86
2.2 BANCO DE PICHINCHA CTA. CTE. 31014877-0	43.195.52
2.3BANCO DEL PACIFICO CTA. AHORR. 12315637	23.222.29
2.4BANCO DEL PACIFICO CTA. AHORR. 12354007	8.615.28
2.5 BANCO PROCREDIT CTA. HORR. 1301011332782	3.521.12
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	**67.678.07**

B.1Cuentas por Cobrar (financieros)

Las Cuentas por Cobrar están agrupadas por partidas económicas recuperables a corto plazo como:

1.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	29.151.63
1.2 CUETNAS INCOBRABLES	-917.17
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	**28.234.46**

C.1. Inventarios

Por concepto de este rubro se mantiene un Inventario Final de: **11.740.00**

D.1 Pagos Anticipados

Por concepto de pagos anticipados la compañía mantuvo el siguiente movimiento:

1.1 Seguros pagados por anticipado:	4.421.34
1.2 Anticipos pagados a proveedores	1.199.66
1.3 Otros anticipos entregados	1.327.06
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	**6.948.06**

E.1 Activos por Impuestos Corrientes

Por concepto de activos por impuestos corrientes la compañía mantiene el siguiente rubro como crédito tributario de impuesto a la renta por retenciones en la fuente anticipadas en un valor de: **6.353.45 USD.**

U.1Propiedad, Planta y Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2012 está aregistrads en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1.1MUEBLES Y ENSERES	5.834.00
1.2EQUIPOS DE COMPUTACION	6.379.86
1.3MAQUINARIA Y EQUIPOS	175.350.95
1.4EDIFICIOS	597.063.82
1.5 TERRENOS	249.458.00
1.6 OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	41.890.89
TOTAL ACTIVOS FIJOS	**1.075.977.52**

V.1Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo

Los cálculos por Depreciación Acumulada de Propiedad, planta y equipo tienen consistencia de acuerdo a los porcentajes por los organismos de control externo y en cumplimiento a las políticas

contables y aplicación normativa NIIF, que dio como resultado para el ejercicio del año 2012 la cantidad de: **280.788.27.**

W.1. Activo Intangible

En este grupo de cuentas se registran los valores del rubro de Activo por Impuesto a la Renta Diferido obtenido del cálculo que hace referencia a los porcentajes de ley y por el resultado de la valuación delos activos por propiedad planta y equipo, tal rubro suma el valor de: **$38.497.46**

A.A Pasivo Corriente

Agrupa cuentas y compromisos adquiridos por "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." pagaderos a corto plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

1.1PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	3.978,31
1.2CONINSTITUCIONES FINANCIERAS	28.374.92
1.3IMPUESTO POR PAGAR A LA RENTA DEL EJERCICIO	2.713.39
1.4OGLIGACIONES POR PAGAR IESS	3.361.64
1.5BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	16.181.85
1.6 PARTICIPACION DE TRABAJADORES 15%	9.945.34
1.7 OTRAS BLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	20.826.54
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	**85.381.99**

B.B Pasivo No Corriente

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." en el año 2012 registra un compromiso adquirido a Largo Plazo por un valor total de:

1.1 Cuentas Relacionadas Locales	612.942.38
1.2 Pasivos por Impuestos diferidos	346.34
TOTAL CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	**613.288.72**

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." está constituido por las siguientes partidas, cuyos valores reflejados al 31 de Diciembre del 2012 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	800,00
1.2 RESERVA LEGAL	876.87
1.3 SUPERAVIT VALUACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	169.592.08
1.4 GANANCIAS ACUMULADAS	31.057.86
1.5 GANANCIA NETA DEL PERIODO	53.643.55

TOTAL PATRIMONIO	**255.970.36**

10.Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 dieron como resultado la cantidad de: **502.054.86**

20.Costo de Ventas

Los costos de producción de la compañía "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012, se efectúan mediante los siguientes rubros:

1.1 MATERIALES DIRECTOS	
1.1.1 INVENTARIO INICIAL	5.725.69
1.1.2 COMPRAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	91.019.85
1.1.3 INVENTARIO FINAL DE MATERIAS PRIMAS	11.740.32
1.2 MANO DE OBRA DIRECTA	
1.2.1 NOMINA DE PRODUCCION	0.00
1.2.2 BENEFICIOS SOCIALES	0.00
1.3 COSTOS INDIRECTOS	
1.3.1 SUMINISTROS Y VARIOS	25.634.69
1.3.2 OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	0.00
TOTAL COSTOS	**110.639.91**

30.Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar como Gastos Administrativos la cantidad de:**319.645.35.**

Esto generó una utilidad por: **$66.302,28**

TNLG. WILSON FEIJOO GALLARDO
GERENTE GENERAL

CPA. FABIAN MIRANDA M.
CONTADOR
REG. PROF. 34334

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo
COMPAÑÍA AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideran 3 aspectos que son:

- **Actividad de Operación**

El Saldo Inicial de Caja-Bancos al 1 de Enero del 2012 tuvo un valor de **67.678.07**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa que consiste en ingresos por servicios hoteleros y de cafetería tuvo un valor **472.903.23,** los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado **405.225.16**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A.", obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por **67.678.07** con forme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (E.S.F.).

- **Actividades de Inversión**

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la Compañía "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." registra operaciones por adquisición de propiedad, planta y equipo por **$-3.386.78** y por un ingreso extraordinario de efectivo **por $6.948.06** dando un resultado por egresos totales de - **13.366.70**

- **Actividad de Financiamiento**

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." no tiene vínculos de préstamos a instituciones bancarias, pero si registra una salida de efectivo durante el ejercicio económico actual para cancelaciones menores y en efectivo por el valor de **$3.561.28**.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2012 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de **67.678.07.**

TNLG. WILSON FEIJOO GALLARDO
GERENTE GENERAL

CPA. FABIAN MIRANDA M.
CONTADOR
REG. PROF. 34334

Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
DE LA COMPAÑÍA AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía "AMEVIA S.A." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete accionario cuyo valor total por aportaciones de los Socios corresponde al valor de **800,00** dólares americanos.

- **RESERVA LEGAL**está constituido por un aporte de **876.87** dólares americanos.

- **OTRAS RESERVAS POR VALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** por un valor nominal de **169.592.08.**

- **GANANCIAS ACUMULADAS,** por utilidades no distribuidas años anteriores en un valor de **$31.057.86** dólares americanos.

- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 cuyo aspecto contable está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera en la fecha expuesta presenta un valor de $**53.643.55** dólares americanos.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2012 se obtuvo un valor de $**255.970.36** que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía "AMERICANA DE VIAJES AMEVIA S.A." del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012.

TNLG. WILSON FEIJOO GALLARDO
GERENTE GENERAL

CPA. FABIAN MIRANDA M.
CONTADOR
REG. PROF. 34334