

Notas explicativas a los estados financieros

Políticas contables significativas

Efectivo y sus equivalentes

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos.

Cuentas por cobrar - clientes

Corresponde a aquellos realizados por pagos por servicios y reembolsos de gastos en la presentación de tours e intermediación de servicios para viajes.

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen por el importe de la factura, registrando el correspondiente ajuste en el caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente.

Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos. Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

- (a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- (b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- (c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- (d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, pueden medirse con fiabilidad.

Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base en lo devengado. En el estado de resultados integrales se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso correspondiente no produce beneficios económicos futuros, o cuando y en la medida en que tales beneficios económicos futuros, no cumplan o dejen de cumplir las condiciones para su reconocimiento como activos en el estado de situación financiera. Se reconoce también un gasto en el estado de resultados integrales en aquellos casos en que se incurra en un pasivo.

La composición de los Estados Financieros por detalle de cuenta es:

Efectivo

		Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015
Caja	US\$	91.546,69	US\$	1.836,07
Bancos				96.115,16
		<u>91.546,69</u>		<u>97.951,23</u>

Créditos Tributarios:

		dic-31 2016		dic-31 2015
Crédito ISD	US\$	0.00	US\$	0.00
Crédito IVA		0.00		108,63
Crédito Impuesto a la Renta		<u>8.191,20</u>		<u>10.042,48</u>
		<u>8.191,20</u>		<u>10.151,11</u>

Cuentas por cobrar

		dic-31 2016		dic-31 2015
Documentos por cobrar	US\$		US\$	3.127,21
(-) Deterioro Acumulado del Valor que otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad		()		(2.156,98)
		<u>0.00</u>		<u>970,23</u>

Propiedad planta y equipo

	dic-31 2016	dic-31 2015
Equipo de computación	0.00	7.249,20
(-)Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo	0.00	5.444,09
	<u>0.00</u>	<u>12.693,29</u>

Pasivos corrientes

	dic-31 2016		dic-31 2015
Documentos por pagar US\$	85.451,68	US\$	()
Prov. Ctas Incobrables	()		()
Otros Pasivos Corrientes	2.755,44		0.00
	<u>88.207,12</u>		<u>0.00</u>

Cuentas por pagar:

	dic-31 2016		dic-31 2015
Documentos por pagar US\$		US\$	49.420,98
Obligaciones con Instituciones Financieras Corrientes	()		33.806,77
Otros documentos por pagar	0.00		10.744,03
	<u>0.00</u>		<u>93.971,78</u>

Patrimonio

	dic-31 2016		dic-31 2015
Reserva Legal US\$	400,00	US\$	400,00
Reserva de Capital			1.987,68
Reserva Facultativa	17,35		()

Otras Reservas	1.987,68	0.00
	<u>2.504,03</u>	<u>2.387,68</u>

Resultados Acumulados

	dic-31 2016	dic-31 2015
Utilidades Acumuladas De Ejercicios Anteriores	US\$ 0,00	US\$ 17.020,99
(-)Pérdida Del Ejercicio	0,00	3.662,77
	<u>0,00</u>	<u>20.683,76</u>

Impuesto a la Renta por Pagar

	2016	2015	
(=) Total Impuesto Causado	US\$ 480,07	US\$ 0.00	
(-) Anticipo Determinado Correspondiente Al Ejercicio Fiscal Declarado	863,70	1.089,56	Capital social
(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al Anticipo Determinado	0.00	0.00	El capital de la Compañía es de US \$800,00 dividido en 1.000,00 acciones de un valor nominal de un dólar estadounidense cada una.
(+)Saldo Del Anticipo Pendiente de Pago	863,70	0.00	
(-)Retenciones en la Fuente que le realizaron en el Ejercicio Fiscal	1.421,66	1.996,31	

Aprobación de los estados financieros

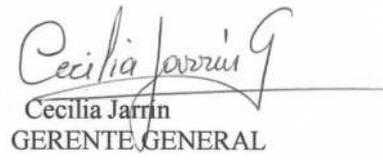
Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Universal de Accionistas en la ciudad de Quito, el 20 de marzo del 2017.

Elaborado por:



Ing. Nathalie Peñafiel
CONTADORA

Autorizado por:



Cecilia Jarrin
GERENTE GENERAL

Cecilia Jarrin
GERENTE GENERAL