

TRANSPORTE FLUVIAL AMAZON AVENTOUR AHUANO AHUANOTOUR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2018

- **Operaciones.**

TRANSPORTE FLUVIAL AMAZON AVENTOUR AHUANO AHUANOTOUR S.A., se constituyó el 16 de junio del 2017, en la ciudad de Quito. Prestación transporte de pasajeros por ríos, canales, lagos y otras vías de navegación interiores, incluidos puertos interiores.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

- **Resumen de políticas importantes de contabilidad**

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios.

- **Estado de Situación Financiera.**
 - **Efectivo y equivalentes de efectivo.-**

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2018 son como sigue:

	\$
	Saldo
Efectivo	814.56
Total	814.56

- **Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas**

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 es representado de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Cuentas por cobrar	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	4.67
Crédito tributario Renta	14.73
Total	19.40

- **Pagos anticipados**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Anticipo a proveedores	00.00
Otros anticipo	00.00
Total	00.00

- **Propiedad planta y equipo.**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

TRANSPORTE FLUVIAL AMAZON AVENTOUR AHUANO AHUANOTOUR S. A.				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE 2018				
Propiedad, Planta y Equipo	Maquinaria	Vehiculos	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2018	00.00	00.00	0.00	0.00
Compras	-	-	-	-
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2018	0.00	00.00	0.00	0.00
Depreciación	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2018	-	-	-	-
Depreciación anual	-	-	-	-
al 31 diciembre 2018	-	-	-	-
	-	-	-	-
Saldo propiedad, planta y equipo	-	-	-	-

- **Obligaciones corrientes por pagar**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las obligaciones corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Con el Iess	0.00
Total	0.00

- **Cuentas por pagar tributarias.**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Retencion del IVA 100%	4.67
Retencion del 10% IR	3.89
Total	8.56

- **Cuentas por pagar a largo plazo**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas por pagar a largo plazo se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Cuentas por pagar	0.00
Total	0.00

Capital.

El capital social de la **TRANSPORTE FLUVIAL AMAZON AVENTOUR AHUANO AHUANOTOUR S.A.**, es de ochocientos con **00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD \$800.00)**, dividido, ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD\$1.00) cada una.

- **Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.**

La **TRANSPORTE FLUVIAL AMAZON AVENTOUR AHUANO AHUANOTOUR S.A.**, generó los siguientes resultados durante el periodo económico 2018:

TRANSPORTE FLUVIAL AMAZON AVENTOUR AHUANO AHUANOTOUR S.A.		
Estado del resultado integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2018		
INGRESOS		5756.00
VENTAS 0%	5756.00	
EGRESOS		5730.60
GASTOS ADMINISTRATIVOS	480.28	
GASTOS DE OPERACION	5250.32	
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	25.40

- **Estado de Flujos de Efectivo.**

Actividades de operación.-

Durante el año 2018 las entradas de efectivo fueron de USD \$6270.00 y las salidas de efectivo fueron de USD \$5730.60 dólares.

Atentamente,


Ing. Natalia Escobar
CONTADORA