

MARITETOUR CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En Dólares Americanos)

1. INFORMACION GENERAL:

MARITETOUR CIA. LTDA es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 12 de Octubre de 1999, inscrita en el registro mercantil notaría décimo primera del cantón Quito con fecha 08 de noviembre de 1999. La actividad principal de la Compañía es la prestación de servicios de intermediación en la venta de boletos aéreos.

La empresa se la constituyó para el plazo de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el registro mercantil del 08 de noviembre de 1999, se encuentra ubicada en la Av. Robles E4-12 y 9 de Octubre Quito – Ecuador, con Ruc 1791704517001 con escritura del 26 de abril del 2001 de la notaria trigésima séptima se hizo el aumento de capital inscrito en el registro mercantil con fecha 28 de agosto del 2001 y con resolución No 01Q.IJ. 4256 de la Superintendencia de Compañías del 26 de abril del 2001 se registra el aumento de capital de una cuantía de 10.860,00 dólares, quedando un capital total de 11.500,00 dólares.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

La Compañía aplicará el modelo del costo amortizado para todos instrumentos financieros básicos excepto para las inversiones en acciones preferentes no convertibles y acciones preferentes sin opción de venta y en acciones ordinarias sin opción de venta que cotizan en bolsa o cuyo valor razonable se puede medir de otra forma con fiabilidad.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD: (continuación)

4.1. GENERALIDADES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

4.1.1. Presentación Razonable:

Los estados financieros presentarán razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la compañía. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos a continuación:

- **Activo** es un recurso controlado por la compañía como resultado de sucesos pasados, del que la Compañía espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

- **Pasivo** es una obligación presente de la Compañía, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.
- **Patrimonio** es la parte residual de los activos de la Compañía, una vez deducidos todos sus pasivos.
- **Ingresos** son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con las aportaciones de inversores de patrimonio.
- **Gastos** son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

1. RESUMEN DE LA POLÍTICA

Esta política establece los principios para el reconocimiento y medición de las propiedades, planta y equipo. Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que:

- (a) se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos, y
- (b) se esperan usar durante más de un periodo.

Las propiedades, planta y equipo, no incluyen:

- (a) los activos biológicos relacionados con la actividad agrícola, o
- (b) los derechos mineros y reservas minerales tales como petróleo, gas natural y recursos no renovables similares.

2. RESUMEN DE LA POLÍTICA

Esta política se aplicará al contabilizar ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- (a) La venta de bienes
- (b) La prestación de servicios.
- (c) El uso, por parte de terceros, de activos de la Compañía que produzcan intereses, regalías o dividendos.

Esta política no trata los ingresos de actividades ordinarias u otros ingresos que surgen de algunas transacciones y sucesos, su tratamiento se explica en otras secciones de esta NIIF para PYMES:

- (a) Acuerdos de arrendamiento (véase la Sección 20 Arrendamientos).
- (b) Dividendos y otros ingresos que surgen de inversiones contabilizadas por el método de la participación (véase la Sección 14 Inversiones en Asociadas y la Sección 15 Inversiones en Negocios Conjuntos).
- (c) Cambios en el valor razonable de activos financieros y pasivos financieros, o su disposición (véase la Sección 11 Instrumentos Financieros Básicos y la Sección 12 Otros Temas relacionados con los Instrumentos Financieros).
- (d) Cambios en el valor razonable de propiedades de inversión (véase la Sección 16 Propiedades de Inversión).
- (e) Reconocimiento inicial y cambios en el valor razonable de los activos biológicos

- relacionados con la actividad agrícola (véase la Sección 34 Actividades Especiales).
 (f) Reconocimiento inicial de productos agrícolas (véase la Sección 34).

ACTIVOS

		Diciembre 31, <u>2015</u>	Diciembre 31, <u>2016</u>
	NOTAS	(en U.S.D. dólares)	(en U.S.D. dólares)
Efectivo y equivalentes de efectivo	7		
<u>Efectivo en caja y bancos</u>		79846.82	237012.20
		79846.82	237012.20
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	8		
<u>Deudores comerciales</u>		557445.99	210824.86
<u>Otras cuentas por cobrar</u>		23812.78	20884.92
<u>Pagos anticipados</u>		-	-
<u>Activo por Impuesto al Valor Agregado</u>		5027.34	-
<u>Activo por Impuesto a la Renta</u>		-	-
		586286.11	231709.78
Propiedades, planta y equipo	9		
<u>Equipos de computación</u>		483.40	1282.88
		483.40	1282.88
Activo por Impuesto a la Renta Diferidos	10		
<u>Activo por impuestos diferidos</u>		4620.46	4620.46
		4620.46	4620.46
<u>TOTAL ACTIVOS</u>		<u>671236.79</u>	<u>474625.32</u>

PASIVOS

Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

11

<u>Locales No Relacionados</u>	2349.34	10171.09
<u>Otras cuentas por pagar</u>	344462.97	162082.78
	346812.31	172253.87

Pasivos por Impuestos Corrientes

12

<u>Servicio de Rentas Internas (IVA y Retenciones Fuente)</u>	9724.18	477.97
	9724.18	477.97

Sueldos y Beneficios de Empleados

13

Corriente:

<u>Participación de los empleados en las utilidades</u>	7384.23	288.42
<u>Sueldos y beneficios por pagar</u>	6881.54	2600.54
<u>Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS</u>	1677.27	1019.30
	15943.04	3908.26

No corriente:

<u>Provisiones para pensiones de jubilación patronal e indemnización por desahucio</u>	13687.22	12728.02
	13687.22	12728.02

Cuentas por Pagar Relacionados

14

<u>Otras cuentas por pagar relacionados</u>	-	-
	-	-

TOTAL PASIVOS

386166.75**189368.12**

PATRIMONIO

15**285070.04****285257.20**

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

671236.79**474625.32**

Ventas de bienes y prestación de servicios	(356364.60)	(169192.04)
Costo De Venta	-	-
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	(356364.60)	(169192.04)
Gastos de Administración y Venta (Excepto gastos de Personal)	141750.15	62209.37
Gastos a y por cuenta de los empleados	151107.50	102679.47
Gasto Depreciación	376.85	300.52
Gasto Amortización	-	-
Gasto Incobrables	-	-
Gasto Jubilación Patronal	2015.30	294.24
Gasto Desahucio	1274.76	-
Gasto Reparaciones Mayores	-	-
Gastos no deducibles	-	-
Pérdida En Venta De Inversiones	-	-
Utilidad En Venta De Inversiones	-	-
Utilidad En Venta De Intangibles	-	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION VENTAS Y OTROS INGRESOS	296524.56	165483.60
Gasto Financiero	10611.84	1730.90
Interés Ganado	-	-
TOTAL FINANCIEROS NETOS	10611.84	1730.90
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTOS	(49228.20)	(1977.54)
15% Participación	7384.23	288.42
Gasto Impuesto a la Renta	9205.67	1447.19
Gasto no deducible	-	54.77
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	(32638.30)	(187.16)

7 Efectivo y equivalentes de efectivo

		79846.82	237012.20
11010201	CAJA CHICA	200.00	200.00
11010203	CAJA CHICA GUAYAQUIL	-	-
11020103	PRODUBANCO EUROS	-	-
11020102	BANCO INTERNACIONAL	764.25	762.21
11020101	PRODUBANCO	1025.39	116049.99
11020104	POLIZA PRODUBANCO	77857.18	120000.00

8 Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar		557445.99	210824.86
11030201	CLIENTES POR COBRAR	577440.64	229713.31
11030202	CARTERA CHEQUES DEVUELTOS	-	1106.20
11030203	(..) ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES	-	-
11039901	(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-19994.65	-19994.65

Otras cuentas por cobrar		23812.78	20884.92
110501	PAGOS ANTICIPADOS EMPLEADOS	200.00	200.00
11050601	OTROS PAGOS ANTICIPOS NO RE	17225.93	19978.07
11050602	GARANTIAS POR RECUPERAR	400.00	400.00
11050605	GABRIELA SOLIS	-	-
11050606	MIRIAM PAZ	5000.00	-
11050607	JEANNETH SANCHEZ	526.85	106.85
11030503	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RE	-	200.00
11030204	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NOTAS D	-	-
11050703	PAOLA DE LAS MERCEDES ESPINOZA PAZ	460.00	-

Activo por Impuesto al Valor Agregado		5027.34	-
11060104	CREDIT TRIB.POR ADQUISICIONES	1274.36	-
11060105	CRE.TRIB.POR RETENCIONES	3752.98	-

Activo por Impuesto a la Renta		-	-
11060206	RET.FUENTE CORRIENTE	-	-

9 Propiedades, planta y equipo

Equipos de computación		483.40	1282.88
12010701	EQUIPO DE COMPUTACION	1550.97	1550.97
12010702	(-) DEPR.ACUM.DEL COSTO	-1067.57	-1368.09
12040101	LICENCIA OFFICE	-	1100.00

10 Activo por Impuesto a la Renta Diferidos

		4620.46	4620.46
12059901	ACTIVO IMP RENTA ADOPCION NIIFS	4620.46	4620.46

11 Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Locales No Relacionados		2349.34	10171.09
21030503	BSP	2349.34	10171.09
Otras cuentas por pagar		344462.97	67395.62
21030508	REEMBOLSOS POR PAGAR	205234.76	1317.46
21030510	PROVEEDORES X PAGAR	41127.45	22614.72
21039010	TARJETAS DE CREDITO – BSP	-	-
21039011	MARIO ESPINOZA	-	-
21039013	CXPAGAR SOCIAS INTERES FINANCIERO	-	-
21039014	CUENTAS POR LIQUIDAR AÑOS ANTERIORES	-	94687.16
21100101	ANTICIPO CLIENTES	20809.58	-
21080101	RITA PAZ	23713.87	-
21080102	TERESA CAICEDO	-	-
21080103	PAOLA DE LAS MERCEDES	1638.13	-
21080104	RITHA PAZ PERSONAL	50531.08	41246.74
21090101	VALORES POR LIQUIDAR ANULACION P	-	-
21090102	DEPOSITOS SIN IDENTIFICAR	1408.10	2216.70

12 Pasivos por Impuestos Corrientes

Servicio de Rentas Internas (IVA y Retenciones Fuente)		9724.18	477.97
21070315	CTA X PAGAR SRI IMPUESTO A LA RENTA)	6018.12	477.97
21070316	CTA X PAGAR SRI	3706.06	-

13 Sueldos y Beneficios de Empleados

Participación de los empleados en las utilidades		7384.23	288.42
21070102	UTILIDADES 15%	7384.23	288.42
Sueldos y beneficios por pagar		6881.54	2600.54
21070101	SUELDOS POR PAGAR	5260.33	-
21120103	VACACIONES	245.41	1514.31
21120101	DECIMO TERCER SUELDO	490.80	323.73
21120102	DECIMO CUARTO SUELDO	885.00	762.50
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – IESS		1677.27	1019.30
21070201	APORTE NORMAL	1316.74	839.11
21070202	FONDOS DE RESERVA	77.64	77.64
21070203	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	282.89	102.55
Provisiones para pensiones de jubilación patronal e indemnización por desahucio		13687.22	12728.02
22070301	JUBILACIÓN PATRONAL	9487.25	9781.49
22070302	PROVISION DESAHUCIO 2011	4199.97	2946.53

14 Cuentas por Pagar Relacionados

		-	-
22040101	RITA PAZ	-	-
22040102	TERESA CAICEDO	-	-
22040103	PAOLA DE LAS MERCEDES	-	-

15 PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	111500.00	111500.00
RESERVAS		
RESERVA LEGAL	224.14	224.14
RESERVA FACULTATIVA	342.03	342.03
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	-	-
APLICACIÓN NIIF PRIMERA VEZ	16267.83	16267.83
RESULTADOS ACUMULADOS	156633.40	156736.04
RESULTADO DEL EJERCICIO	32638.30	187.16
	285070.04	285257.20

16 ESTADO SITUACION INTEGRAL

4	INGRESOS	-356364.60	-169192.04
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-356364.60	-169192.04
4101	VENTA DE BIENES	-38809.43	-57885.31
410101	COMISIONES	-10906.49	-18997.68
41010106	SEGUROS	-9589.69	-17242.6
41010108	OTRAS COMISIONES	-64.22	-23.94
41010109	OTROS INGRESOS TASAS	-1252.58	-1731.14
410102	VENTA TOURS	-	-2500.96
41010202	TOURES EXTERNOS	-	-2500.96
410103	SERVICIOS	-1184.19	-9.48
41010301	FEE EMISION DE BOLETOS	-	0.52
41010302	FEE TRAMITES	-	-
41010303	OTROS TRAMITES	-1203.44	-10.00
41010304	VENTAS POR TRANSPORTE	19.25	-
410105	TURISMO RECEPTIVO	-26718.75	-36377.19
41010501	TURISMO RECEPTIVO	-26718.75	-36377.19
4102	PRESTACION DE SERVICIOS	-315024.38	-106104.14
410201	PRESTACION SERVICIOS TARIFA 12%	-315024.38	-106104.14
41020101	COMISIONES -AEROLINEAS NACIONALES	-63568.30	-43289.23
41020102	COMISIONES-AEROLINEAS INTERNACIONALES	-7894.18	-651.04
41020103	INCENTIVOS AEROLINEAS NACIONALES	-1119.63	-
41020104	INCENTIVOS AEROLINEAS INTERNACIONALES	-101125.81	-9908.27
41020106	SEGUROS	-	-350.38
41020107	TKT COMPRADOS INTERNACIONALES	-13736.73	-3838.55
41020108	OTRAS COMISIONES	-8919.40	-2736.30
41020109	OTROS INGRESOS TASAS	-14.95	-6082.90
41020110	TOUR INTERNOS	-	-
41020112	FEE EMISION DE BOLETOS	-3472.09	-77.87
41020114	OTROS TRAMITES	-2464.00	-
41020116	TURISMO RECEPTIVO	-396.68	-
41020118	SERVICIOS MARITETOUR	-112312.61	-39169.60
410202	PRESTA SERVICIOS	-	-
41020201	PRESTA SERV 0%	-	-
4106	INTERESES	-	-1680.98
410601	INTERESES FINANCIEROS	-	-1680.98

41060101	INTERESES EXPLICITOS	-	-1680.97
41060102	INTERESES IMPLICITOS	-	-
4108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-1766.06	-1391.64
410801	OTROS INGRESOS	-1766.06	-1391.64
4109	OTROS INGRESOS ACTIVIDADES NO ORDINARIAS	-764.73	-2129.97
410901	OTROS INGRESOS DE ACT NO ORDINARIAS	-764.73	-2129.97
5	COSTOS Y GASTOS	307136.40	168950.11
52	GASTOS	307136.40	168950.11
5201	GASTOS DE ADMINISTRACION	254254.69	158175.90
520101	GASTOS DE PERSONAL	154397.56	102973.71
52010101	SUELDOS	90286.10	57557.92
52010102	HORAS EXTRAS	-	-
52010103	APORTE PATRONAL	10697.23	6957.02
52010104	FONDOS DE RESERVA	5211.31	4444.52
52010105	DECIMO TERCERO	7636.91	4771.60
52010106	DECIMO CUARTO	2301.00	2096.86
52010107	VACACIONES	3668.42	1354.49
52010108	BONO EFICIENCIA	250.00	-
52010109	JUBILACION PATRONAL	2015.30	294.24
52010110	DESAHUCIO	1274.76	-
52010113	SEGURO DE SALUD Y VIDA	500.73	-
52010114	UNIFORMES	405.36	-
52010115	ALIMENTACION	-	437.38
52010116	AGASAJOS TRABAJADORES	-	-
52010117	CAPACITACION Y ENTRENAMIENTO	-	-
52010119	TRANSPORTE Y MOVILIZACION	1011.41	740.98
52010120	GASTO RECEPTIVO	23941.30	24113.05
52010144	GASTOS NOTARIOS Y REGISTRADORES MERCANTILES	4759.73	102.52
52010145	BONO	438.00	103.13
520102	GASTOS DE OPERACION	99857.13	55202.19
52010201	DEPRECIACION	376.85	300.52
52010203	ALQUILER DE EQUIPOS	24600.00	5.00
52010204	ARRENDAMIENTO	6086.00	3762.30
52010205	ALICUOTA CONDOMINIO	-	-
52010206	SEGUROS	6600.23	9284.76
52010207	SERV BASICO -LUZ	130.93	92.61
52010208	SER.BASICO-AGUA	-	-
52010209	SERVICIO BASICO- TELEFONO	1450.13	1453.53
52010210	SERV.BASICO -INTERNET	1677.93	1669.70
52010211	SUMINISTROS DE OFICINA	2154.33	851.65
52010212	SERVICIO DE COPIADO	154.27	285.99
52010213	SUMINISTROS DE ASEO	478.00	363.54
52010214	CAFETERIA Y ATENCIONES	3540.71	1169.61
52010215	CUOTAS Y AFILIACIONES	7539.37	7196.15
52010216	FLETES Y ENVIOS	180.31	121.31
52010217	HONORARIOS PROFESIONALES	2630.00	352.72
52010218	SERVICIOS CONTABLES -PERSONAS NATURALES	5450.00	5240.00
52010219	SERVICIOS DE CONTABILIDAD - SOCIEDADES	993.48	-
52010220	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES - PERSONAS NATURALES	1144.00	496.51

52010221	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES - SOCIEDADES	90.00	165.14
52010223	PATENTE Y 1.5 X MIL	2992.87	6248.14
52010224	CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA COMPAÑIAS	563.60	510.14
52010225	FORMULARIOS Y CONTRIBUCIONES	-	55.51
52010226	IVA CARGADO AL GASTO	406.66	248.98
52010227	INTERESES Y MULTAS	1063.40	-
52010228	RETENCIONES ASUMIDAS	-	-
52010229	COSTOS BANCARIOS	5651.02	459.71
52010230	COMISIONES BANCARIAS	4960.82	1271.19
52010231	SERVICIO DE SEGURIDAD	300.00	328.00
52010232	BSP ADM ASUMIDOS	6658.42	1.92
52010234	DESCUENTO EN VENTAS	2417.98	8472.92
52010235	CONSUMO CELULAR	3331.92	2390.64
52010236	GASTOS DE VIAJES	-	-
52010237	SERVICIOS DE GERENCIA	-	59.30
52010238	SERVICIOS ACTUARIO	250.00	258.93
52010239	SEGURO VIDA HUMANA	-	53.40
52010240	ATENCION CLIENTES	1599.17	947.04
52010241	PENALIDAD CLIENTES BOLETOS	830.00	-
52010242	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2544.8	642.05
52010243	SERVICIOS OCASIONALES	710.00	48.00
52010244	POLIZA DE SEGUROS	299.93	305.28
52010245	GASTO ESTIMACION CXC INCOBRABLES	-	-
52010246	GASTO IMPRENTA	-	90.00
5202	COMISIONES	52881.71	9038.60
520201	COMISIONES EN VENTAS	52881.71	9038.60
5203	OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	1735.61
520301	(+/-) GASTOS FINANCIEROS	-	-
52030103	COSTOS POR INTERESES POR OBD	-	-
520302	(+/-) IMPUESTO A LA RENTA	9205.67	1447.19
52030201	GASTO POR IMP.RENTA DIFERIDO	-	-
52030203	GASTO IMP.RENTA CORRIENTE	9205.67	359.56
52030204	GASTO ANTICIPO IMPUESTO RENTA TERCERA CUOTA	-	1087.63
520303	PARTICIPACION TRABAJADORES	-	288.42
52030301	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	7384.23	288.42
6	CUENTAS DE ORDEN	-	-
61	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
6101	CONTROL DE GASTOS NO DEDUCIBLES	-	-
610101	GASTOS NO DEDUCIBLES	-	-
61010101	COMPRAS SIN FACTURA	-	-
61010102	RETENCIONES ASUMIDAS	-	-
6102	CONTROL DE REEMBOLSOS DE GASTOS	-	-
610201	COMPRAS COMO INTERMEDIARIO	-	-
61020102	VARIOS CLIENTES	-	-
61020103	REEMB. DE BOLETOS DIF BSP	-	-
7	CUENTAS DE ORDEN	-	54.77
71	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORES	-	54.77
7101	CONTROL DE GASTOS NO DEDUCIBLES	-	54.77
710101	GASTOS NO DEDUCIBLES	-	54.77

71010104

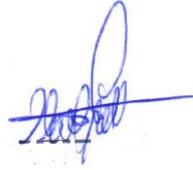
COMPRAS CON RETENCIONES ASUMIDAS

-

54.77



Sra. Rita Paz
Gerente General
C.I. 1704125770



Lic. Alex Ojeda
Contador General
RUC 1712422565001
R.N.A. 17-02433