

SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR SELVYVAJES CIA LTDA

NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2016.

1.- ACTIVIDAD ECONOMICA.

La Compañía SELVA Y VIAJES DEL ECUADOR SELVYVAJES CIA LTDA, se constituye el 2 de octubre del año 2001 mediante Escritura Pública emitida por la Notaria Vigésima del cantón Quito, mediante resolución 5323 emitida el 7 de noviembre del 2001, está controlada por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, su actividad económica es el servicio de transporte de turismo, la dirección está en la Av. Villacres y Mariscal Sucre de la parroquia de Chaupicruz, del cantón Quito, Provincia de Pichincha.

2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

a. Bases de presentación –

De acuerdo a la Ley Orgánica del Régimen Tributario en su Artículo 20 “Principios generales” dice que la contabilidad se llevara por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los Principios Generales Contables de General Aceptación, para registrar el movimiento económico y determinar el estado de Situación Financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo.

El Artículo 20 de la Ley Art. 20.- Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, enviarán a ésta, en el primer cuatrimestre de cada año:

- a) Copias autorizadas del balance general anual, del estado de la cuenta de pérdidas y ganancias, así como de las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley;
- b) La nómina de los administradores, representantes legales y socios o accionistas; y,
- c) Los demás datos que se contemplaren en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías

Las depreciaciones, provisiones y amortizaciones se aplican de acuerdo a lo establecido en el Artículo 28, numerales; 3 6 literal a); 7 literal b) del Reglamento a la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.

b. Estimaciones Contables-

Los Estados Financieros adjuntos están preparados y presentados aplicando en forma uniforme las Normas y Procedimientos establecidos por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, en cuyos postulados requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros. En opinión de de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrán llegar a diferir de sus efectos finales.

c) Reconocimiento de ingresos y gastos -

El financiamiento operativo de la entidad está dado por aportes mensuales de los socios los cuales son registrados como ingresos operativos el Balance de resultados.

Los gastos están sustentados mediante comprobantes de veta autorizados, se afectan a momento que se cancela la obligación.

ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre del 2016

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes al efectivo	1.194,76	Nota 1
Activos financieros	3.482,54	Nota 2
Servicios y otros pagos anticipados	2,70	
Activos por impuestos corrientes	1.332,76	Nota 3
Propiedad planta y equipo	138.517,41	Nota 4

TOTAL ACTIVOS 144.530,17

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar -proveedores	15,00	
Otras obligaciones corrientes	528,49	Nota 5
Otros pasivos corrientes	139.136,49	Nota 6

TOTAL PASIVOS 139.679,98

PATRIMONIO NETO

Nota 7

Capital suscrito o asignado	1.200,00
Capital suscrito y no pagado	500,00
Aportes accionistas para futura capitalización	1.050,00
Reserva legal	601,67
Ganancias acumuladas	1.025,16

TOTAL PATRIMONIO 4.376,83

Utilidad del ejercicio 473,36

BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016

INGRESOS		Nota 8
Venta de servicios	52.900,00	
Otros Ingresos	42.047,68	
TOTAL INGRESOS		94.947,68
GASTOS		
Gastos de administración	94.369,67	Nota 9
Gastos financieros	27,74	
Otros gastos	76,91	
TOTAL GASTOS		94.474,32
Utilidad del ejercicio		473,36

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL METODO DIRECTO
Periodo 2016**

Clases de cobros por actividades de operación		94.947,68
Cobros procedentes de ventas o prestación de servicios	94947,68	
Clases de pagos por actividades de operación		94.947,68
Pagos a prov por el suministro de bienes y servicios		51.906,35
Pagos a por cuenta de los empleados		14137,72
Otros Pagos por actividad de operación		28903,61
Ince (dismi) neto de efectivo y equivalente al efectivo		-881,08
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		2.075,84
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo		1.194,76

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

CONCEPTOS	CAPITAL	APORTES	RESERVAS		UTILIDAD	TOTAL PATRIMONIO	
	SOCIAL	ACCIONISTAS	LEGAL	ESPECIALES	ACUMULADA	EFECICIO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2015	1.200,00	1.050,00	496,82		246,23		2.993,05
Variaciones 2015			93,12	500,00			593,12
Variaciones 2016			11,73		778,93	473,36	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2016	1.200,00	1.050,00	601,67	500,00	1.025,16	473,36	4.850,19

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO (Nota 1).

En este grupo se registran los valores disponibles en dinero en efectivo, Caja chica y depósitos en cuenta de corriente del Banco del Pichincha el saldo al 31 de diciembre del año 2016 es de 1.194,76 valores que se detallan a continuación:

Efectivo	15,96
Caja Chica	50,00
Banco del Pichincha	1.128,78

OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS (NOTA 2).

Son valores pendientes de cobro por conceptos de servicios de transporte, 2,574,00, aportes para administración 605,00 y valores pagados en exceso a los accionistas 303,54, su saldo total al 31 de diciembre del 2016 suman el valor de 3.482,54.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES (NOTA 3)

Se registran los valores por conceptos de Retenciones y el anticipo del impuesto a la renta la suma de estos valores es de 1.332,76.

Retención en la fuente del impuesto a la renta	670,30
Anticipo del impuesto a la renta	662,46
TOTAL	1.332,76

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 4)

Al 31 de diciembre del año 2016 la cuenta propiedad planta está dado por el siguiente detalle:

PLACA	AÑO	MARCA	VALOR
PCC6008	2010	HYUNDAI	3,000.00
PUG0522	2007	HYUNDAI	3,000.00
PAC3943	2015	VOLKSWAGEN	46,427.68
PAC4001	2016	CHERY	14,633.93
PAC4029	2015	MITSUBISHI FUSO	64,150.07
PAC	2016	HUNDAY	33,690,00
TOTAL			164,901.68
(-) Depreciación Acumulada			26.384,27*
Valor balances			139,679,98

El porcentaje de depreciación se aplica de acuerdo a lo establecido en la Ley del Régimen Tributario Interno.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES (NOTA 5)

Esta registrado las retenciones del IVA e impuesto a la renta.

Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr	55,74
Ret.10% I.R. (honorarios profesionales)	125,00
100% Retención del IVA	175,00
Total	528,49

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 6)

El saldo al 31 de diciembre del 2016 la cuenta presenta la siguiente información de acuerdo al siguiente detalle:

Socio	Valor
José Oswaldo Heredia	3.000,00
Oswaldo Hugo Argoti	46.427,68
Leónidas Plaza	14.633,93
Wilson Floresmilo Puetate	74.455,80
Total	138.517,41

CAPITAL Y SUPERAVIT (NOTA 7)

El capital social de la compañía está compuesto por capital suscrito y pagado, aportes para futura capitalización y reservas.

Capital Suscrito	1,200.00
Aportes para futuras capitalizaciones	1,550.00
Reserva Legal	671.67
Utilidades acumuladas	1025.16

INGRESOS DEL PERIODO (NOTA 8)

Los ingresos obtenidos por la compañía están dados por aportes mensuales de los accionistas para cubrir los gastos de administración y por el servicio de transporte al 31 de diciembre del 2016, fueron de USD \$ 94947,68

EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 9)

Son erogaciones que efectúa la compañía para cumplir con sus obligaciones al término del periodo 2016, sus gastos se describen a continuación: 97.474,32 como utilidad del ejercicio de 474,36



Ledo. Eduardo Baunista A
CONTADOR REG.33659