

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA.LTDA
INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

SOLNOPRO S.A.
AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 18 de julio del 2018

Señor.

Sylvain Roland Galliea

Representante Legal de ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.

Ciudad.-

De mis consideraciones:

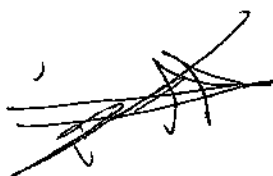
En cumplimiento del contrato para la presentación de servicios profesionales de Auditoría Externa, por el ejercicio económico del 2017, SOLNOPRO S.A., procede a entregar un ejemplar del Informe de Auditoría Externa y un ejemplar del Informe del Control Interno, por el ejercicio económico del 2017 de ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.

Atentamente,

SOLNOPRO S.A.
RUC 1791411860091

SOLNOPRO S. A.
Auditores Independientes
SC-RNAE-352

C.P.A. DR. WILLIAM VILLACIS V.
Lic.Prof. 20.266
Socio Responsable



SOLNOPRO S.A.
AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 18 de julio del 2018

Señor.
Sylvain Roland Galliea
Representante Legal de ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.

Ciudad.-

De mis consideraciones:

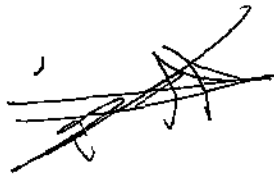
En cumplimiento del contrato para la presentación de servicios profesionales de Auditoría Externa, por el ejercicio económico del 2017, SOLNOPRO S.A., procede a entregar un ejemplar del informe de Auditoría Externa y un ejemplar del informe del Control Interno, por el ejercicio económico del 2017 de ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.

Atentamente,

SOLNOPRO S.A.
RUC 1791411690091

SOLNOPRO S. A.
Auditores Independientes
SC-RNAE-352

C.P.A. DR. WILLIAM VILLACIS V.
Lic. Prof. 20.266
Socio Responsable



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADOS FINANCIEROS

DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONTENIDO:

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS SEÑORES SOCIOS DE:

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.

OPINIÓN

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.**, los cuales comprenden los estados: de Situación financiera al 31 de diciembre de 2017, el estado de Resultados Integral, el estado de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo, correspondiente al año que termina en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2017, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

FUNDAMENTOS DE LA OPINIÓN

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de responsabilidad del auditor en relación con la Auditoría de los Estados Financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con las disposiciones del código de Ética para Contadores públicos emitidos por el consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dichos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, así como del control interno que la administración de la entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros consolidados, libres de errores importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con su funcionamiento, salvo que la administración se proponga liquidar la empresa o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

Los encargados de gobierno son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EN RELACIÓN CON LA AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Nuestros objetivos es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas internacionales de auditoría (NIA) siempre detecte errores materiales cuando existan. Los errores pueden surgir por fraude o error y se consideran significativos si, individualmente o en conjunto pueden prevverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios, tomen sobre la base de los estados financieros.

Como parte de nuestra Auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

Identificamos y evaluamos los riesgos significativos en los estados financieros debido a fraude y error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y aprobado para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores significativos debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas o la evasión del control interno.

Obtuvimos un entendimiento del Control Interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del Control Interno de la Compañía.

Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones, así como las revelaciones elaboradas por la administración.

Concluimos sobre el uso adecuado por la administración del supuesto de negocio en marcha y en base a la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no relaciones con

eventos o condiciones que puedan proyectar una duda importante sobre la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre material, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe auditoría de revelaciones relacionadas en los estados financieros, si tales revelaciones son suficientes, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos futuros o condiciones pueden causar que la entidad no pueda continuar como un negocio en marcha.

Evaluamos la presentación en conjunto, la estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las operaciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Somos responsables de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría de la entidad y los únicos responsables de nuestra opinión de auditoría.

Nos comunicaremos con los encargados del gobierno en relación con, entre otros temas, el alcance y el momento de la realización de la auditoría y cuando sea aplicable, los hallazgos significativos identificados, incluyendo las deficiencias en Control Interno que identificamos durante nuestra auditoría.

OTROS ASUNTOS.

Los estados financieros de ECUADOR FREEDOM CORPORATION de ECUARECORP CIA. LTDA. por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, no fueron auditados, por no cumplir los requisitos exigidos para la contratación de Auditoría Externa.

Con relación al cumplimiento de las obligaciones tributarias, opinamos que la compañía durante el ejercicio económico 2017 acató las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento

Quito, 16 de Julio del 2018

Atentamente,

SOLNOPRO S.A.
RUC 1791411820001

SOLNOPRO S.A.

Auditores Independientes

SC-RNAE-352

Registro MV No 2008.1.14.00015

C.P.A. DR. WILLIAM VILLACIS V.
Lic. Prof. 20.266
Socio Responsable



ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

En dólares de los Estados unidos de America

ACTIVO		Notas	2017	2016
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalente de Efectivo	3		5,036	288
Caja General			54,916	114,628
Bancos				
Activos Financieros	4		43,511	5,173
Cuentas Por Cobrar			35,522	36,619
Anticipo Proveedores			18,308	
Cuentas por Cobrar Socios			34,928	52,755
Cuentas por cobrar reservas				
Activos por Impuestos Corrientes			135,934	100,367
Credito Tributario Impuestos	5		328,153	309,830
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6		821,028	580,358
Propiedad Mobiliario y Equipos			(284,928)	(338,337)
Menos depreciación acumulada			536,100	242,021
ACTIVOS INTANGIBLES				
Software publicidad	7			7,714
Otros Activos			41,901	38,904
Accesorios				
TOTAL ACTIVOS			906,155	598,469
PASIVO				
CORRIENTE				
Proveedores	8		6,672	6,753
Obligaciones Inst. Finan	9		80,916	41,236
Obligaciones IECS & SRI	10-11		104,062	35,789
Anticipo Clientes	12		252,019	217,127
Total pasivo corriente			443,670	300,904
LARGO PLAZO				
CXP Diversas-Relacionadas				58,909
TOTAL PASIVO			443,670	359,813
PATRIMONIO				
Capital Social	13		61,000	61,000
Aportes de Socios			34,165	34,165
Reservas			8,464	8,464
Resultados acumulados			208,813	122,656
Resultado del ejercicio presente	10		150,043	12,372
TOTAL PATRIMONIO			462,485	238,656
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			906,155	598,469

Las Notas que se anexas son parte integrante de los Estados Financieros

Gerente

Contadora

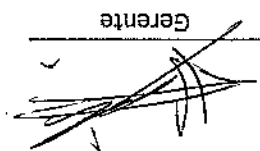
ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

En dólares de los Estados Unidos de América

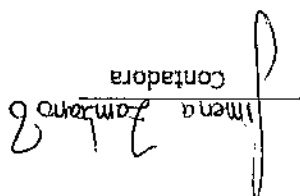
	Notas	2017	2016
INGRESOS			
Ventas de bienes	14	21,888	7,334
Prestación de servicios		1,373,954	685,916
Otros Ingresos		1,373	685
TOTAL INGRESOS		1,397,215	693,935
COSTOS Y GASTOS	15		
Gastos de venta		778,808	303,457
Gastos Administrativos		199,484	53,009
Gastos Operativos		137,397	281,233
Total Gastos		1,115,689	637,699
Utilidad Operacional		281,526	56,236
Menos gastos no operacionales (gastos financieros)		33,177	18,998
Otros Gastos		34,452	10,382
Utilidad Antes participaciones e Imp.		213,898	26,856
15 % utilidad trabajadores		(32,085)	(4,028)
22% Impuesto a la Renta		(31,770)	(10,455)
Utilidad neta a disposición de los accionistas	16	150,043	12,372

Las Notas que se anexan son parte integrante de los Estados Financieros

Gerente



Contadora



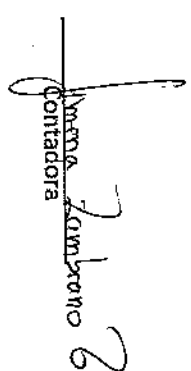
ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

En dólares de los Estados Unidos de América

	Aportes		Resultados Acumulados		Resultado del Ejercicio	Total
Notas	Capital Social	Futura Capitalización	Reserva			
Saldo final 31 - 12 - 2015	61,000	34,165	7,654	75,112	47,544	225,474
Mas incremento			810	47,544		48,353
Menos decrementos				(47,544)		(47,544)
Utilidad ejercicio 2016				12,372		12,372
Saldo final 31 - 12 - 2016	61,000	34,165	8,464	122,656	12,372	238,656
Mas incremento				86,158		86,158
Menos decrementos				(12,372)		(12,372)
Utilidad ejercicio 2017				150,043		150,043
Saldo final 31 - 12 - 2017	-	-	-	208,813	150,043	462,485

Las notas que se anexan son parte integrante de los Estados Financieros


Gerente


Contadora

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

En dólares de los Estados Unidos de América

	2017	2016
Flujo de efectivo de las actividades operacionales		
Utilidad antes de 15% Trabajadores e Imp Renta	213,898	67,302
Mas (menos) - cargos (creditos) a resultados que no representan movimientos de efectivo		
Depreciación y Amortizaciones	115,509	163,596
Provisiones	0	18,956
	<u>329,407</u>	<u>249,855</u>

Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por Cobrar comerciales a entidades relacionadas	-8,816	0
Impuestos por cobrar	0	-
Otras cuentas por cobrar	-38,871	-
Cuentas por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7,983	-
Otras cuentas por pagar	85,412	25,406
Otros Activos	-1,439	29,826
	<u>373,676</u>	<u>305,087</u>

Flujo de efectivo de las actividades de inversión:		
Adiciones de otros activos	-371,033	-158,723
Venta de activos fijos	35,230	14,600
Otras entradas (salidas) de efectivo	9,460	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversion	-326,343	(144,123)

Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Obligaciones Bancarias	0	(46,047)
Obligaciones con terceros	-58,909	0
Otras entradas (salidas) de efectivo	-43,389	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	-102,298	-46,047
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	114,916	-
Saldo efectivo al final del año	59,951	114,916

NOTA: Las notas que se anexas son parte integrante de los Estados Financieros

Gerente

Contadora
Zambrano

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en dólares americanos)

1.- IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑIA

"ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA." se constituyó mediante escritura pública, otorgada ante el Notario Noveno del Cantón Cuenca Doctor Eduardo Palacios Muñoz, el veinte y ocho de diciembre del dos mil nueve, debidamente aprobada por la superintendencia de compañías, mediante resolución SC.DIC.C.10.033 del 20 de Enero del 2010.

La compañía se dedica la mediación en la reserva de plazas y venta de boletos en toda clase de medios de transporte locales o internacionales. La reserva y adquisición y venta de alojamiento y servicios turísticos, boletos o entradas a todo tipo de espectáculos, museos, monumentos y áreas protegidas en el país y en el exterior. La prestación e intermediación de servicios de transporte turístico aéreo, terrestre, marítimo y fluvial a los viajeros dentro y fuera del territorio nacional.

La compañía tiene su domicilio principal en la ciudad de Quito calle Finlandia N35-06 Intersección Calle Suecia.

*** Principales Principios y/o Criterios Contables Aplicados**

Las políticas contables se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales requieren que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía con el propósito de determinar la valuación y presentación de las cuentas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos se basaron en la mejor utilización de la información disponible de ese momento.

Las políticas más importantes son las siguientes:

2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

En cumplimiento a la Resolución emitida por La Superintendencia de Compañías No 08G.DSC 010 del 20 de noviembre del 2008 publicada en el Registro Oficial No 498 de 31 de diciembre del 2008, los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board (IASB)).

Bases de preparación de los estados financieros

Los estados financieros son preparados en base al valor razonable para los activos y pasivos financieros. Los otros activos y pasivos financieros y no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda de circulación en la República del Ecuador a partir de marzo del 2000.

Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros se clasifican en: Activos y Pasivos Financieros. Los Activos Financieros se clasifican en las siguientes categorías:

Efectivo y equivalentes en efectivo, inversiones, cuentas por cobrar comerciales y otros activos financieros.

Las políticas contables relacionadas con los activos financieros de la empresa son como sigue:

Efectivo y Equivalentes. - Comprende efectivo en caja y depósitos bancarios que son convertibles a un conocido importe efectivo y fondos fijos debidamente segregados que pueden utilizarse en forma inmediata.

Cuentas y Documentos por Cobrar y otros activos financieros por cobrar. - Son contabilizados al valor de los importes adeudados.

Depreciaciones

La depreciación se registra en resultados del periodo, en base al método de línea recta, en función de los años de vida estimada aplicando los siguientes porcentajes anuales:

• Construcciones y edificaciones	5%
• Maquinaria y Equipo	10%
• Muebles y Enseres	10%
• Vehículos	20%
• Equipo de computación	33%

Pasivos Financieros. - Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías:

Cuentas por Pagar, Obligaciones SRI-IESS y Empleados y Otros Pasivos Corto Plazo.

Periodo Cubierto

Los estados financieros auditados corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.

Cuentas por Cobrar Comerciales

Dentro de estas cuentas se registran los valores por cobrar por servicios prestados y otros valores por cobrar a terceros de corto plazo. La empresa de acuerdo con su política de cobro recupera todos los créditos por lo que no provisiona valores para cuentas incobrables.

Propiedades Planta y Equipos

Al 31 de diciembre de 2017, las Propiedades y Equipos se registran al costo de adquisición, más los ajustes de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera y los efectuados de conformidad con las disposiciones legales las depreciaciones han sido determinadas en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada y de acuerdo con los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento

Los desembolsos por reparación y mantenimiento efectuados para ayudar o mantener el beneficio económico futuro esperado de las propiedades y equipos, se reconoce como gasto cuando se incurre, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Provisión Beneficios Sociales

La compañía ha provisionado los Beneficios Sociales que por ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código del Trabajo.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos por la prestación de los servicios en el curso de las actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida.

Los ingresos por servicios son reconocidos como tales, basado en el progreso de los servicios a la fecha del balance y no hay importantes incertidumbres con respecto a la recuperación de los importes adeudados; los gastos y costos asociados se reconocen cuando incurren en ellos. Los gastos se reconocen mediante el método de acumulación.

Aspectos Tributarios

La empresa en el año 2017 ha cumplido con todas las disposiciones tributarias emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI. Los criterios de aplicación de las normas tributarias surgen del entendimiento por parte de la administración de dichas normas que eventualmente podrían no ser compartidas con las autoridades tributarias.

Determinación de Resultados

Todos los ingresos y gastos son reconocidos y registrados al momento en que realizan las operaciones o transacciones por parte de la empresa (Método de Acumulación y Devengado).

Negocio en Marcha

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA., es una compañía que empieza sus actividades desde el año 2009, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo con su constitución se considera como una empresa en Marcha. La empresa ha generado durante el ejercicio económico auditado ventas, gastos, costos, nomina, activos y pasivos.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo está estructurado de la siguiente forma:

	2017	2016
Caja General	5.036	288
Instituciones Financieras Locales	3.406	1.680
Banco Bolivariano	2.565	6.245
Produbanco	48.945	106.704
Banco de Guayaquil	59.951	114.916
Total Efectivo y Equivalentes	114.916	114.916

Todas las cuentas bancarias se encuentran conciliadas adecuadamente.

4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Las cuentas cobrar con un saldo al 31 de diciembre del 2017 de US\$ 132.268 se detalla a continuación:

Ref.	2017	2016
Cuentas Por Cobrar	43.511	5.173
Anticipo Proveedores	35.522	36.619
Cuentas por Cobrar Socios	18.308	
Cuentas Por Cobrar Reservas	34.928	52.755
	132.268	94.547

- A) Valores que corresponden a anticipos entregados a empleados y servicios pagados por anticipados.
 B) Anticipos entregados a proveedores pendientes de liquidación.
 C) Valores adeudados por los socios
 • Courney Rand Barry \$9.154
 • Sylvain Roland Gallea \$9.154
 D) Corresponde a valores por recuperar de reservas efectuadas a través de Bluesnap y Tarjetas de Crédito.

5.- Impuestos pagados por anticipados

	2017	2016
Crédito Tributario IVA	120.455	81.376
Notas Crédito IVA	2.345	12.457
Crédito Tributario I.R.	13.133	6.534
	<u>135.934</u>	<u>100.367</u>

Corresponde a créditos tributarios de Iva y retenciones del Impuesto a la Renta efectuados en el periodo. Dichos impuestos serán liquidados con pagos futuros.

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

	2017	2016
Muebles y Enseres	27.418	13.580
Maquinaria y Equipo	2.599	2.599
Equipo de Computación	16.893	2.419
Vehículos -Motos	774.119	561.760
Depreciación Acumulada	-284.928	-338.337
	<u>536.100</u>	<u>242.021</u>

El movimiento de los activos fijos y sus depreciaciones es el siguiente:

Activo Fijo	
Saldo al 31 de diciembre del 2016	580.358
Adiciones del periodo 2017	371.033
Disminuciones del periodo 2017	130.363
Total Activo Fijo al 31 de dic. 2017	821.029 (1)
Depreciaciones:	
Saldo al 31 de diciembre del 2016	338.337
Adiciones del periodo 2017	147.446
Disminuciones del periodo 2017	200.855
Total, depreciación al 31 dic. 2017	284.928 (2)

Total activo fijo Neto = (1) - (2) = 536.100

El 92% del incremento de los activos fijos se relaciona con la adquisición de un vehículo y varias motocicletas para el alquiler y la prestación de los servicios de los tours contratados.

En el periodo 2017 se realizó un ajuste al crédito por \$ 58.158,26 al activo fijo (Vehículos) por ventas de motocicletas no registradas en periodos anteriores, en la cuenta depreciación

acumulada se ajustó el valor al débito de \$131.944.07 por error de registro en periodos anteriores, y en la cuenta patrimonial de resultados acumulados se registró al crédito el valor de \$73.785.81.

7.- OTROS ACTIVOS

COSTO ORIGINAL

2017	41.901
2016	38.904
	<u>38.904</u>

Corresponden a accesorios de Equipos de viaje de alquiler disponibles para la venta.

8.- CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES

Saldo al 31 de diciembre	2017	2016
	6.672	6.753

(A) El saldo se relaciona especialmente con proveedores nacionales de acuerdo con el siguiente detalle:

2017	
1.353	Rogel Nancy Elizabeth
2.261	Pérez Bustamante Abogados
2.000	Anticipo clientes tarjeta
1.059	Varios
<u>6.672</u>	

9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

Saldos al 31 de diciembre	2017	2016
	80.916	41.236

Corresponde a las obligaciones generadas por créditos para la adquisición de vehículos para el alquiler.

La empresa tiene las siguientes obligaciones:

Entidad	Monto	Emisión	Vencimiento	% Interés
Prestamos				
Amerafin	19.390	18/04/2016	18/03/2019	11,79%
Pichincha				
Banco	44.692	15/10/2017	15/09/2022	11,23%
Guayaquil				
Tarjeta de Crédito Corporativa				
Diners Club				
	16.834	Crédito		Corriente
Total	80.916			

10.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.

Saldos al 31 de diciembre	2017	2016
41.923	16.153	

En este saldo se considera el Impuesto a renta del ejercicio 2017 por un monto de \$31.770 la diferencia corresponde a las obligaciones generadas por impuestos en los últimos meses del periodo que se cancelan en el próximo año.

A continuación, se detalla la conciliación tributaria del periodo:

Utilidad al 31 diciembre 2017	213.898
Mas	
Gastos no deducibles	5.757
Menos	
15% trabajadores	32.085
Base Imponible	187.571

Reinversión de Capital
Impuesto Causado
Resultado Neto del Ejercicio

94.956
31.770
150.043

11.- OBLIGACIONES CON EL IESS Y LABORALES

	2017	2016
Aportes Personal y Patronal	1	1.393
Sueldos por pagar	1	5.770
Décimo Tercero		2.064
Décimo Cuarto por pagar		402
Vacaciones por pagar		5.978
Participación Empleados 15% Utilidad		4.028
Total Obligaciones Laborales	<u>62.139</u>	<u>19.635</u>

1) Valores que se cancelaron con los roles de pago y aportes al Iess en enero del 2018.

12.- ANTICIPO CLIENTES TOURS

	2017	2016
Saldos al 31 de diciembre	252.019	217.127

Se distribuyen en:

	2017	2016
Reservas 2016	3.035	217.127
Reservas 2017	248.984	
SUMAN	<u>252.019</u>	<u>217.127</u>

Valores correspondientes a las reservas efectuadas por clientes hasta el año 2019.

13.- PATRIMONIO

Cuenta		2017	2016
Capital Social	1	61,000	61,000
Aportes Futura Capitalización		34,165	34,165
Reservas	2	8,464	8,464
Resultados Acumulados		208,813	122,656
Resultado del Ejercicio		150,043	17,666
TOTAL PATRIMONIO		462,485	243,950

1) Capital suscrito y pagado.

2) Corresponde al resultado del periodo, después del registro de participación trabajadores e impuestos a la renta.

14.- INGRESOS

	2017	2016
Saldos al 31 de diciembre	1.397.215	693.935

Valores que corresponden a las facturaciones de varios servicios prestados por Turismo Receptivo y Alquiler de vehículos.

15.- COSTOS Y GASTOS

	2017	2016
Saldos al 31 de diciembre	1.183.318	667.079

Los costos y gastos se distribuyen en:

Descripción		
Costos Operacionales	1	916,205
Gastos de Administración	2	199,484
Gastos Financieros		33,177
Otros Gastos Operacionales	3	34,452
Total costos y gastos		1,183,318

- 1) Incluye los rubros de los gastos incurridos en los tours (hospedajes, movilizaciones, alimentación entre otros), gasto personal de atención al cliente (sueldos y remuneraciones, beneficios sociales, otros beneficios personales y gastos de gestión).

- 2) Los principales Gastos de Administración identificados son los siguientes:

Sueldos y remuneraciones, beneficios sociales, otros beneficios personales, servicios básicos y comunicación, servicios con terceros, mantenimiento, suministros, materiales y arriendos.

- 3) Se registro los valores del Iva no recuperado.

16.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio asciende a \$213.898, efectuadas las deducciones como: la participación de trabajadores y cálculo del impuesto a la renta causado, la empresa registra una utilidad neta de \$150.043.

17.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

Ref.	OPERACION	EMPRESA Y/o BENEFICIARIO	RELACION	CONCEPTO	VALOR
1	Gasto	Sr. Sylvain Roland Gallea	Gerente General/Socio	Rol de Pagos	58.344
2	Gasto	Sr. Courney Rand Barry	Presidente/Socio	Rol de Pagos	23.448
3	Activo	Sr. Courney Rand Barry	Socio	Anticipo Sueldos	9.154
3	Activo	Sr. Sylvain Roland Gallea	Socio	Anticipo Sueldo	9.154

Relación:

1. Remuneración por cargo de Gerente General.
2. Remuneración por cargo de Presidente.
3. Corresponde a anticipos de Sueldos.

18.- HECHO SUBSECUENTE

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de nuestro informe, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran

tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Quito, 16 de julio del 2018

SOLNOPRO S.A.
RUC 1791411560001

SOLNOPRO S.A.
Auditores Independientes
SC-RNAE-352

C.P.A. DR. WILLIAM VELAZQUEZ V.
Lic. Prof. 20.266
Socio Responsable

