

**ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA.LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017**

**CONTENIDO:**

**PARTE I ESTADOS FINANCIEROS**

- Informe de los Auditores Independientes.
- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultados Integral.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.
- Estado de Flujo de Efectivo Directo.
- Notas a los Estados Financieros.

## 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 2018, 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 2018, 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 responsabilidades 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 preverse 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 apropiado 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 auditoria de revelaciones relacionadas en los estados financieros, si tales revelaciones son suficientes, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoria obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoria. 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 auditoria de la entidad y los únicos responsables de nuestra opinión de auditoria.

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

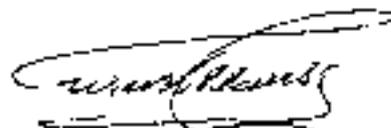
#### **OTROS ASUNTOS.**

Con relación al cumplimiento de las obligaciones tributarias, opinamos que la compañía durante el ejercicio económico 2018 acató las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento

Quito, 22 de Julio del 2019

Atentamente,

SOLNOPRO S.A.



**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 SITUACIÓN FINANCIERA

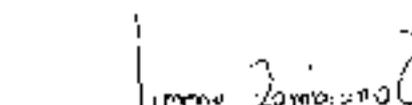
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

En dólares de los Estados Unidos de América

	Notas	2018	2017
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente de Efectivo	3		
Caja General		1,651	5,036
Bancos		25,149	54,916
Activos Financieros	4		
Cuentas Por Cobrar		39,090	43,511
Anticipo Proveedores		41,679	35,522
Cuentas por Cobrar socios		19,036	18,308
cuentas por cobrar reservas		31,791	34,928
Activos por Impuestos Corrientes			
Credito Tributario Impuestos	5	159,846	135,934
Activo Realizable			
Inventarios en Tránsito	6	23,754	
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>341,996</b>	<b>328,153</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
Propiedad Mobiliario y Equipos	7	858,386	821,028
Menos depreciación acumulada		(344,640)	(284,928)
<b>Neto Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>513,746</b>	<b>536,100</b>
Otros Activos	8		
Accesorios		-	41,901
Garantías		7,133	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>862,876</b>	<b>906,155</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Proveedores	9	9,811	6,677
Obligaciones Inst. Finan	10	60,421	80,916
Obligaciones IESS & SRI	11-12	67,438	104,062
Anticipo Clientes	13	226,618	252,019
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>364,278</b>	<b>443,670</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>364,278</b>	<b>443,670</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	14	155,958	61,000
Aportes de Socios		34,165	34,165
Reservas		30,970	8,464
Resultados acumulados		241,392	208,813
Resultado del ejercicio presente	17	36,112	150,043
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>498,598</b>	<b>462,485</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>862,875</b>	<b>906,155</b>

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

  
Gerente

  
Contadora

EQUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

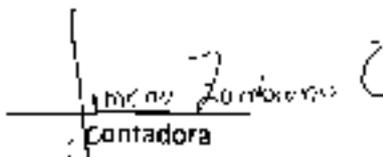
En dólares de los Estados Unidos de America

	Notas	2018	2017
<b>INGRESOS</b>			
Ventas de bienes	15	40,109	21,888
Prestación de servicios		1,228,382	1,373,954
Otros ingresos		3,519	1,373
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>1,272,010</b>	<b>1,397,215</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
Gastos de venta	16	748,918	778,808
Gastos Administrativos		224,220	199,484
Gastos Operativos		163,093	137,397
<b>Total Gastos</b>		<b>1,136,231</b>	<b>1,115,689</b>
Utilidad Operacional		135,778	281,526
Menos gastos no operacionales (Gastos Financieros)		35,358	33,177
Otros Gastos		41,901	34,452
<b>Utilidad Antes participaciones e Imp.</b>		<b>58,519</b>	<b>213,898</b>
15 % utilidad trabajadores		(8,778)	(32,085)
25% Impuesto a la Renta		(13,629)	(31,770)
<b>Utilidad neta a disposición de los accionistas</b>	<b>17</b>	<b>36,112</b>	<b>150,043</b>

EXIT

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

  
Gerente

  
Contadora

EQUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

En dólares de los Estados Unidos de América

	Notas	Aportes		Reserva	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
		Capital Social	Futura Capitalización				
<b>Saldo final 31 - 12 - 2016</b>		<b>61,000</b>	<b>34,165</b>	<b>8,464</b>	<b>122,656</b>	<b>12,372</b>	<b>238,656</b>
Más incremento					86,158		86,158
Menos decrementos						(12,372)	(12,372)
Utilidad ejercicio 2017						150,043	150,043
<b>Saldo final 31 - 12 - 2017</b>		<b>61,000</b>	<b>34,165</b>	<b>8,464</b>	<b>208,813</b>	<b>150,043</b>	<b>462,485</b>
Más incremento		94,958		22,506	150,043		267,507
Menos decrementos					(117,464)	(150,043)	(267,507)
Utilidad ejercicio 2018	17					36,112	36,112
<b>Saldo final 31 - 12 - 2018</b>		<b>155,958</b>	<b>34,165</b>	<b>30,970</b>	<b>241,392</b>	<b>36,112</b>	<b>498,597</b>

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

  
Gerente

  
Contadora

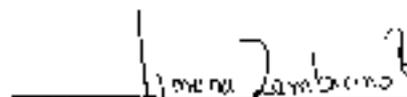
**ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

En dólares de los Estados Unidos de América

	2018	2017
<b>Flujo de efectivo de las actividades operacionales</b>		
Utilidad antes de 15% Trabajadores e Imp Renta	58,519	213,898
(Impuestos) - cargos (creditos) a resultados que no representan movimientos de efectivo		
Depreciación y Amortizaciones	122,985	115,509
Provisiones	0	-
	<u>181,504</u>	<u>329,407</u>
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>		
Cuentas por Cobrar comerciales a entidades relacionadas	33,810	8,816
Impuestos por cobrar	0	-
Otras cuentas por cobrar	-22,763	(36,871)
Inventarios	-23,754	
Cuentas por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-1,149	7,983
Otras cuentas por pagar	-101,300	85,412
Otros Pasivos	0	
Otros Activos	0	(1,439)
	<u>66,348</u>	<u>373,676</u>
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de operación</b>		
<b>Flujo de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Adiciones de otros activos	-158,388	-371,033
Venta de activos fijos	58,250	35,230
Otras entradas (salidas) de efectivo	1,788	9,460
	<u>-98,350</u>	<u>(326,343)</u>
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión</b>		
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:</b>		
Obligaciones Bancarias	0	-
Obligaciones con terceros	0	-58,909
Otras entradas (salidas) de efectivo	-1,149	(43,389)
	<u>-1,149</u>	<u>-102,298</u>
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento</b>		
(Disminución neta) Incremento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	-33,151	-54,965
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	50,951	114,916
<b>Saldo efectivo al final del año</b>	<u>26,800</u>	<u>59,951</u>

**NOTA:** Las notas que se anexan son parte integrante de los Estados Financieros.

  
 Gerente

  
 Contadora

# **ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA. LTDA.**

**Notas a los estados financieros**

**Al 31 de diciembre de 2018**

**(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 a 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 emitido 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 2018.

## 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 2018, 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 2018 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 ECUFREFCORP 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, nómina, activos y pasivos.

### 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo está estructurado de la siguiente forma:

	2018	2017
<i>Caja General</i>	1.651	5.036
<i>Instituciones Financieras Locales</i>		
<i>Banco Bolivariano</i>	1.915	3.406
<i>Produbanco</i>	975	2.565
<i>Banco de Guayaquil</i>	22.259	48.945
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>26.800</b>	<b>59.951</b>

Todas las cuentas bancarias se encuentran conciliadas adecuadamente.

### 4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Las cuentas cobrar con un saldo al 31 de diciembre del 2018 de **US\$ 123,370** se detalla a continuación:

	Ref.	2018	2017
<i>Cuentas Por Cobrar</i>	A	39.090	43.511
<i>Anticipo Proveedores</i>	B	41.679	35.522
<i>Cuentas por Cobrar Socios</i>	C	19.036	18.308
<i>Cuentas Por Cobrar Reservas</i>	D	31.791	34.928
		<b>131.596</b>	<b>132.268</b>

- 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
- Courtney Rand Darry \$9.129
  - Sylvain Roland Callea \$9.907
- D) Corresponde a valores por recuperar de reservas efectuadas a través de Bluesnap y Tarjetas de Crédito del mes de diciembre del 2018.

## 5.- Impuestos pagados por anticipados

	2018	2017
<i>Crédito Tributario IVA</i>	130.800	120.455
<i>Notas Crédito IVA</i>	2.345	2.345
<i>Crédito Tributario I.R.</i>	14.805	13.133
<i>Anticipos Imp. Renta</i>	11.895	
	<u>159.846</u>	<u>135.934</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.- INVENTARIOS EN TRANSITO.

	2018	2017
<i>Importación en Transito</i>	23.754	0
	<u>23.754</u>	<u>0</u>

Importación de llantas de motocicletas.

## 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

	2018	2017
<i>Muebles y Enseres</i>	28.337	27.418
<i>Maquinaria y Equipo</i>	2.598	2.599
<i>Equipo de Computación</i>	19.782	16.893
<i>Veículos -Motos</i>	807.669	774.119
<i>Depreciación Acumulada</i>	-344.640	-284.928
	<u>513.746</u>	<u>536.100</u>

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

### Activo Fijo

Saldo al 31 de diciembre del 2017	821.029
Adiciones del periodo 2018	158.881
Disminuciones del periodo 2018	-121.523
<b>Total Activo Fijo al 31 de dic. 2018</b>	<u><b>858.386</b></u> (1)

**Depreciaciones:**

Saldo al 31 de diciembre del 2017	-284.028
Adiciones del periodo 2018	-163.093
Disminuciones del periodo 2018	103.381
Total, depreciación al 31 dic. 2018	<u>-344.640</u> (2)

Total activo fijo Neto = (1) - (2) = **\$13.746**

En el periodo 2018 la empresa adquirió de un vehículo y ocho motocicletas para el alquiler y la prestación de los servicios de los tours contratados. La empresa vendió la camioneta Omax y 7 motocicletas con el objeto de renovar sus vehículos.

**8.- OTROS ACTIVOS**

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>COSTO ORIGINAL</i>	7.133	41.901
	<u>7.133</u>	<u>38.904</u>

Corresponden a garantías entregadas y publicidad pagada por anticipado. En el periodo se dio de baja los implementos de alquiler por un monto de \$41.901.41 mediante acta que se registró en la Notaria Cuarta del Cantón Quito con fecha 27-12-2018.

**9.- CUENTAS POR PAGAR****PROVEEDORES**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Saldo al 31 de diciembre	9.811	6.672

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

	<i>2018</i>
<i>Comandato</i>	4.932
<i>Canoa Coast</i>	2.881
<i>Tecnicentro del Austro</i>	1.518
<i>Varios</i>	480
	<u>9.811</u>

## 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

	2018	2017
Saldos al 31 de diciembre	60.411	80.916

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
<i>Préstamo Bancario</i>	Amerafin Pichincha	4.097	18/04/2016	18/03/2019	11.79%
<i>Préstamo Bancario</i>	Banco Guayaquil	37.260	15/10/2017	15/09/2022	11.23%
<i>T. Crédito</i>	Diners Club	8.310	<i>Crédito Corriente</i>		
<i>T. Crédito</i>	American Exp.	7.209			
<i>T. Crédito</i>	Mastercard	480			
<i>T. Crédito</i>	Visa Produbanco	3.054			
	<b>Total</b>	<b>60.411</b>			

## 11.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.

	2018	2017
Saldos al 31 de diciembre	19.494	41.923

En este saldo se considera el impuesto a renta del ejercicio 2018 por un monto de \$13.629 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:

	<b>2018</b>
<i>Utilidad al 31 diciembre 2018</i>	58.519
<i>Más</i>	
<i>Gastos no deducibles</i>	4.775
<i>Menos</i>	
<i>15% trabajadores</i>	-8.778
<i>Base Imponible</i>	54.517
<i>Impuesto Causado</i>	13.629
<b><i>Resultado Neto del Ejercicio</i></b>	<b>36.112</b>

## **12.- OBLIGACIONES CON EL IESS Y LABORALES**

		<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>Aportes Personal y Patronal</i>	I	6.962	7.454
<i>Sueldos por pagar</i>	I	14.472	11.531
<i>Décimo Tercero</i>		2.055	1.749
<i>Décimo Cuarto por pagar</i>		334	527
<i>Vacaciones por pagar</i>		15.343	8.793
<i>Participación Empleados 15% Utilidad</i>		8.778	32.085
<b><i>Total Obligaciones Laborales</i></b>		<b>47.944</b>	<b>62.139</b>

- 1) Valores que se cancelaron con los roles de pago y aportes al IESS en enero del 2019.

## **13.- ANTICIPO CLIENTES TOURS**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Saldos al 31 de diciembre</b>	<b>226.618</b>	<b>252.019</b>

Se distribuyen en:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>Reservas 2016</i>	0	3.035
<i>Reservas 2017</i>	0	248.984
<i>Reservas 2018</i>	213.636	
<i>Paypal</i>	12.983	
<b><i>SUMAN</i></b>	<b>226.618</b>	<b>252.019</b>



## 16.- COSTOS Y GASTOS

	2018	2017
Saldos al 31 de diciembre	1.213.490	1.183.318

Los costos y gastos se distribuyen en:

Descripción		
Costos Operacionales	459,137	1
Gastos de Administración	677,094	2
Gastos Financieros	35,358	
Otros Gastos Operacionales	41,901	3
<b>Total costos y gastos</b>	<b>1,213,490</b>	

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.

## 17.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio asciende a \$58.519, efectuadas las deducciones como: la participación de trabajadores y cálculo del impuesto a la renta causado, la empresa registra una utilidad neta de \$36.112.

## 18.- 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	68.454
2	Gasto	Sr. Courtney Rand Barry	Presidente/Socio	Rol de Pagos	7.386
3	Activo	Sr. Courtney Rand Barry	Socio	Anticipo Sueldos	9.130
3	Activo	Sr. Sylvain Roland Gallea	Socio	Anticipo Sueldo	9.907
4	Pasivo	Sr. Courtney Rand Barry	Socio	Cuenta por pagar	538

### Relación:

1. Remuneración por cargo de Gerente General.
2. Remuneración por cargo de Presidente.
3. Corresponde a anticipos de Sueldos.
4. Cuentas varias por pagar al socio.

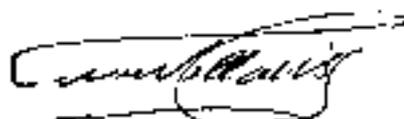
## 19.- HECHO SUBSECUENTE

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de nuestro informe, no se produjeron eventos que, en tu 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, 22 de julio del 2019

SOLNOPRO S.A.

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



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