

Dentro del rubro de costos tours eta el gasto de medicina prepagada por USD 13.657.78 valor que lo tomamos como deducción en la conciliación tributaria cumpliendo los requerimientos de seguro a todo el personal en nómina, con una empresa aseguradora medica nacional, y que sea todo el ejercicio económico.

1.3. Gastos de Administración

Los gastos de administración incurridos en el ejercicio fiscal año 2019 fue en lo siguiente:

Sueldos, Beneficios, A. Patronal personal administración	136.412.02
Honorarios Profesionales	5.016.30
Honorarios a no residentes (guía)	3.006.24
Depreciación de Vehículos y motos	8.027.30
Mantenimiento Equipos, local e instalaciones	3.351.38
Los seguros de vehículos y de inventario	774.76
Suministros y materiales	3.382.17
Gastos provisiones jubilación y desahucio	3.023.00
Promoción y publicidad	58.856.49
Transporte	6.948.12
IVA que se carga al gasto	6.804.63
Servicios básicos luz agua teléfono internet	9.092.29
Gastos de viajes gerencia	25.110.38
Gastos de gestión gerencia	20.294.53
Gastos ferias internacionales	28.918.85
Arriendos	41.200.00
Otros gastos capacitación Seminarios	
Auditoria Externa Actuarial Tramites importación	12.575.81
El total de los gastos de administración por el año 2019 fue de USD 372.794.29	

1.4. Gastos Financieros

El gasto financiero para el año 2019 se incrementará se realizó alianza con la Financiera Kushi del Ecuador una financiera nacional que capta la reserva de los tours y dos deposita en forma corriente y cobrar el 3.6% de intereses y 0.50 centavos por cada transacción, se dejó de trabaja con BlueSnap Financiera en Abril 2020 por el flujo de efectivo nos depositan los valores recaudados en el plazo de 15 días no es lo óptimo. En Marzo 2020 empezamos a usar los servicios del Banco del Pacifico y nos depositan en el banco de Guayaquil el cobro de los tours con tarjeta de crédito se realizó un costo financiero por este concepto de 44032.45, se pagó la comisión de los servicios bancarios por el préstamo con el banco Guayaquil por USD 3.930.56 que representa del total de ventas el 3.05%
Por ultimo tenemos el valor de las comisiones diferidas por el Cálculo Actuarial de jubilación y desahucio que resulto usd 730.00 por el año 2019

El total de los costos y gastos fue de 1.369836.38 y nos dejan una utilidad del ejercicio de usd 93266.76. La participación de los empleados fue de 13.990.01 y el impuesto a la renta del año 2019 fue de 17.718.46 los cuales fueron cubiertos por el anticipo impuesto a la renta de 19.994.54, y nos queda un saldo a favor de USD2.276.08.

1.5 Patrimonio

El patrimonio no hubo ningún cambio tenemos como capital suscrito y pagado USD 158.958.00



Dentro del rubro de costos tours eta el gasto de medicina prepagada por USD 13.657.78 valor que lo tomamos como deducción en la conciliación tributaria cumpliendo los requerimientos de seguro a todo el personal en nómina, con una empresa aseguradora medica nacional, y que sea todo el ejercicio económico.

1.3. Gastos de Administración

Los gastos de administración incurridos en el ejercicio fiscal año 2019 fue en lo siguiente:

Sueldos, Beneficios, A. Patronal personal administración	136.412.02
Honorarios Profesionales	5.016.30
Honorarios a no residentes (guía)	3.006.24
Depreciación de Vehículos y motos	8.027.30
Mantenimiento Equipos, local e instalaciones	3.351.38
Los seguros de vehículos y de inventario	774.76
Suministros y materiales	3.382.17
Gastos provisiones jubilación y desahucio	3.023.00
Promoción y publicidad	58.856.49
Transporte	6.948.12
IVA que se carga al gasto	6.804.63
Servicios básicos luz agua teléfono internet	9.092.29
Gastos de viajes gerencia	25.110.38
Gastos de gestión gerencia	20.294.53
Gastos ferias internacionales	28.918.85
Arriendos	41.200.00
Otros gastos capacitación Seminarios	
Auditoria Externa Actuarial Tramites importación	12.575.81

El total de los gastos de administración por el año 2019 fue de USD 372.794.29

1.4. Gastos Financieros

El gasto financiero para el año 2019 se incrementará se realizó alianza con la Financiera Kushi del Ecuador una financiera nacional que capta la reserva de los tours y dos deposita en forma corriente y cobrar el 3.6% de intereses y 0.50 centavos por cada transacción, se dejó de trabaja con BlueSnap Financiera en Abril 2020 por el flujo de efectivo nos depositan los valores recaudados en el plazo de 15 días no es lo óptimo. En Marzo 2020 empezamos a usar los servicios del Banco del Pacifico y nos depositan en el banco de Guayaquil el cobro de los tours con tarjeta de crédito se realizó un costo financiero por este concepto de 44032.45, se pagó la comisión de los servicios bancarios por el préstamo con el banco Guayaquil por USD 3.930.56 que representa del total de ventas el 3.05%
Por último tenemos el valor de las comisiones diferidas por el Cálculo Actuarial de jubilación y desahucio que resulto usd 730.00 por el año 2019

El total de los costos y gastos fue de 1.369836.38 y nos dejan una utilidad del ejercicio de usd 93266.76. La participación de los empleados fue de 13.990.01 y el impuesto a la renta del año 2019 fue de 17.718.46 los cuales fueron cubiertos por el anticipo impuesto a la renta de 19.994.54, y nos queda un saldo a favor de USD2.276.08.

1.5 Patrimonio

El patrimonio no hubo ningún cambio tenemos como capital suscrito y pagado USD 158.958.00



La reserva para futuras capitalizaciones es de 34164.75 reserva legal USD 19.142.64 y la reserva Facultativa de USD 11.827.73, las utilidades acumuladas USD 277.504.39, que no se han repartido ningún dividiendo hasta la fecha.

2. ANALISIS FINANCIERO

El total de activos asciende a USD 871.111.99 al 31 de diciembre del 2019 valor que se compone de Efectivo y equivalente de efectivo usd 40.002.69, de Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes de USD 80.989.47, tenemos los Activos por impuestos corrientes que son El Crédito tributario IVA 125.118.61 y el crédito tributario por retenciones USD 20.814.94, de los cuales se recuperó en el año 2019 USD 79145.06, en notas de crédito desmaterializadas ha utilizado en compra de dos motos BMW con Alvarez Barba y se ha realizado los pagos de los impuestos corrientes de IVA y retenciones en la fuente desde el mes de octubre 2019 hasta la fecha. Situación que ha sido favorable, nos ayuda a no restar liquidez liquidez a la empresa, y nos queda un saldo al 31 de diciembre del 2019 USD 40.485.07 en notas de crédito desmaterializadas. El Anticipo del impuesto a la renta por el año 2019 es de 19.994.54 que se utiliza en el pago del impuesto a la renta de USD 17.718.46, tenemos un remanente de 2.276.08.

Activos no corrientes o Activos fijos por usd 927.695.13 menos el valor de la depreciación acumulada usd 424.035.49; quedando un saldo neto de usd 5033.659.64.

Con respecto a los pasivos corrientes nos quedamos únicamente con el Crédito con el Banco de Guayaquil por la compra del Jeep que esta 28.721.18, con Amerafin el crédito por la compra de la camioneta Amarok se terminó de pagar en el mes de Abril 2019.

Dentro de los pasivos esta la reserva de Tours para el año 2020 USD 159.015.33, el saldo de los beneficios sociales es USD 55.359.55 está la participación de los trabajadores USD 13.990.01, los sueldos y salarios y beneficios sociales USD 23.290.46. Proveedores locales 3640.99 saldo de Comandato. Las cuentas por pagar a la administración tributaria son de 5.449.79, con el IESS 4891.05. Tenemos también un préstamo de los socios por 11.923.47, y la provisión de pasivos diferidos de Jubilación Patronal 2006 y Desahucio 1800.00. El total de los pasivos es de 310.070.94. El Patrimonio es de USD 561.041.05.

3.- GESTION ADMINISTRATIVA

La importación en tránsito por usd 23754.38 realizada en el año 2018 de llantas para autoconsumo que es uno de los rubros importantes para el mantenimiento de las motocicletas

El total de la importación fue de 30.437.73 que tenemos como inventario de materiales a ser dado de baja con el autoconsumo.

Se renovó los contratos seguros con pólizas que cubren los activos fijos, inventario de mercaderías y dinero en efectivo en caja y en tránsito, los seguros de robo e incendio, también se gestionó el seguro medio con Humana para todos los empleados de la empresa.

De acuerdo a los requerimientos de la Superintendencia de Compañía se procedió a la renovar la contratación a la empresa que realice la auditoria externa año 2019 a la firma SOLNOPRO S.A. AUDITORES INDEPENDIENTES representada por C.P.A. Dr. William Villacis V., para examinar las cuentas del periodo económico y financiero cerrado al 31 de diciembre del 2019.

Se procedió también a elaborar el Anexo de Cumplimiento de obligaciones tributarias que el informe fue positivo pues hemos cumplido a cabalidad con todos los pagos al SRI. Se realizó el Informe actuaría de las provisiones del personal y de los Pasivos diferidos por el año 2019.



3.1.- INDICADORES FINANCIEROS

INDICES FINANCIEROS

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

LIQUIDEZ CORRIENTE

Este índice debe estar mayor a 1 lo cual significa que la empresa tiene para pagar o respaldar sus obligaciones de corto plazo

ACTIVO CORRIENTE	<u>366514.1</u>	1.18203305
PASIVO CORRIENTE	310070.94	

PRUEBA ACIDA

Este índice nos ayuda a verificar la capacidad de la empresa para cancelar sus obligaciones corrientes, pero sin depender de la venta de sus existencias.

ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS	<u>336076.37</u>	1.08386929
PASIVO CORRIENTE	310070.94	

ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO

Este índice es recomendable que sea inferior a 0.7 lo que indica que la empresa no recurre constantemente a la deuda como financiamiento.

PASIVO	<u>310070.94</u>	0.35594842
ACTIVO	871111.99	

ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL

Este indicador mide el grado de compromiso del patrimonio para con los acreedores de la empresa. El nivel óptimo es que sea superior a 0.3

PASIVO TOTAL	<u>310070.94</u>	0.55267068
PATRIMONIO	561041.05	

ENDEUDAMIENTO BANCARIO

Indica la cantidad de financiamiento que se tiene con crédito bancario.

DEUDAS FINANCIERAS	<u>48266.3</u>	0.05540769
ACTIVO TOTAL	871111.99	

ROTACIÓN DE CARTERA

Muestra el número de veces que las cuentas por cobrar giran, en promedio, en un periodo determinado de tiempo, generalmente un año.

VENTAS	<u>1442541.3</u>	35.8806221
CUENTAS POR COBRAR	40203.91	

ROTACIÓN DE INVENTARIOS

Muestra el número de veces que el inventario gira, en promedio, en un periodo determinado de tiempo, generalmente un año.

VENTAS	<u>1442541.3</u>	47.3931959
INVENTARIOS	30437.73	

ROTACIÓN DE ACTIVO FIJO

Indica la cantidad de unidades monetarias vendidas por cada unidad monetaria invertida en activos de largo plazo.

VENTAS	<u>1442541.3</u>	2.86411931
ACTIVO FIJO	503659.64	

ROTACIÓN DE ACTIVOS

VENTAS	<u>1442541.3</u>	1.65597686
ACTIVO TOTAL	871111.99	

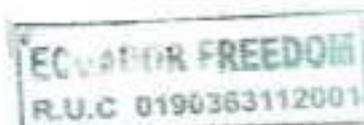
INDICES DE RENTABILIDAD

INGRESOS ORDINARIOS	1442541.3	100
COSTO DE VENTAS	948349.08	65.74%
UTILIDAD BRUTA	494192.22	34.26%
GASTOS TOTALES	422217.3	29.27%
UTILIDAD OPERACIONAL	71974.92	4.99%
OTROS INGRESOS	20561.84	1.43%
UTILIDAD NETA	92536.76	6.41%

Atentamente.

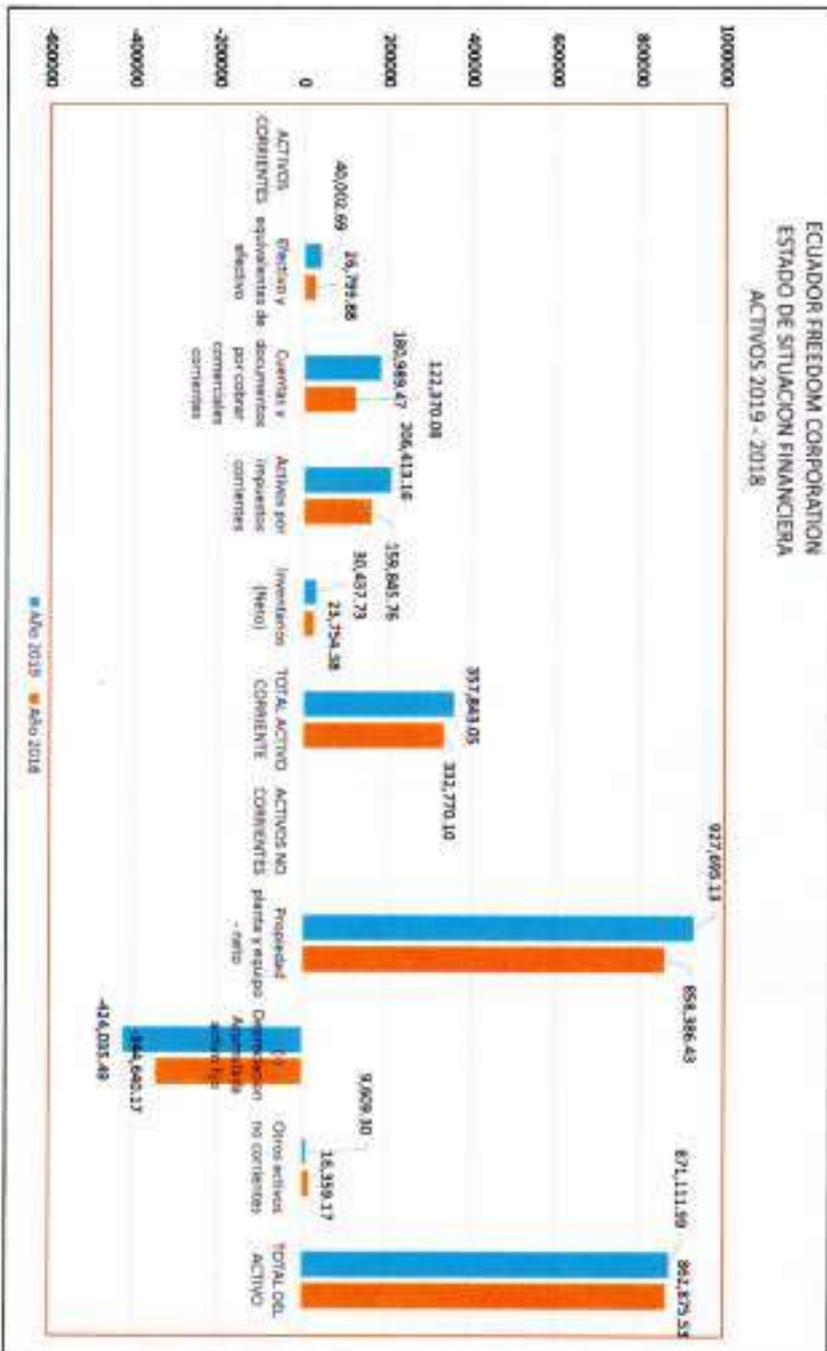


Sylvain Roland Galilea
C.C. 175337715-7
Gerente General



EQUADOR FREEDOM CORPORATION EQUIFRECOMP CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
 (Expresado en dólares Americanos)

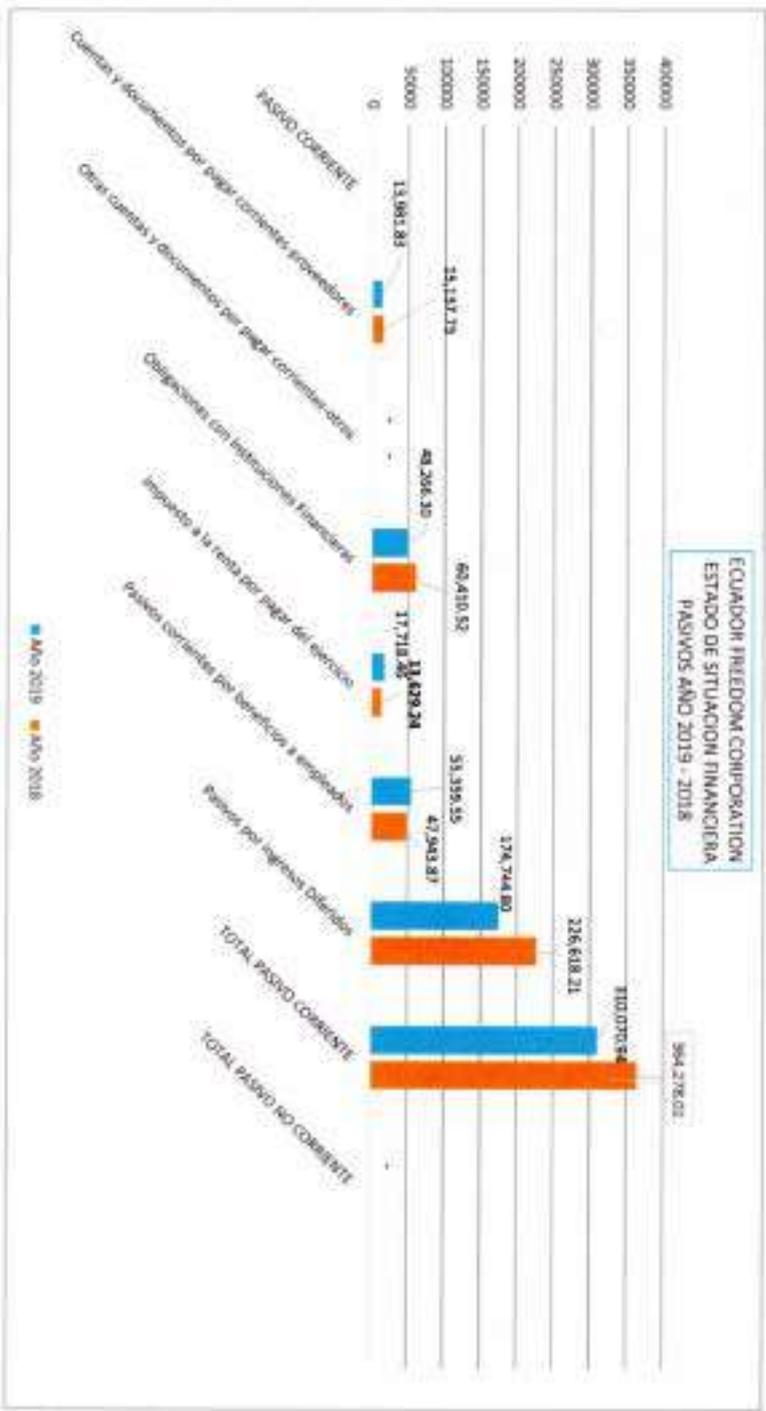
	Año 2019	Año 2018
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	40,002.69	26,799.88
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	180,989.47	122,370.08
Activos por impuestos corrientes	206,413.16	159,845.76
Inventarios (Neto)	30,437.73	23,754.38
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	357,843.05	332,770.10
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad planta y equipo - neto	927,695.13	858,386.43
(-) Depreciación Acumulada activo fijo	-	-
Otros activos no corrientes	424,035.49	344,640.17
	9,609.30	16,359.17
TOTAL DEL ACTIVO	871,111.99	862,875.53



EQUADOR FREEDOM CORPORATION
 R.U.C. 0190363112001

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFRECORP CIA LTDA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019
 (Expresado en dólares Americanos)

	Año 2019	Año 2018
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	13,981.83	15,137.73
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	48,266.30	60,410.52
Obligaciones con instituciones financieras	17,718.46	13,629.24
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	55,359.55	47,943.87
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	174,744.80	226,618.21
Pasivos por ingresos diferidos	310,070.94	364,278.02
TOTAL PASIVO CORRIENTE		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		



ECUADOR FREEDOM
 R.U.C. 0190383112001

EQUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019
 (Expresado en dólares Americanos)

	Año 2019	Año 2018
PATRIMONIO		
Capital Suscrito o asignado	155,958.00	155,958.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	34,164.75	34,164.75
Reserva Legal	19,142.64	19,142.64
Reservas Facultativa y Estatutaria	11,827.73	11,827.73
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	277,504.39	241,392.21
Utilidad del ejercicio	62,496.54	36,112.18
Otros resultados Integrales	53.00	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	561,041.05	498,597.51
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	871,111.99	862,875.53

EQUADOR FREEDOM CORPORATION
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 PATRIMONIO AÑO 2018 - 2017

