



Cormorant Expeditions

CORMORANT TOURS S.A.

GALAPAGOS - ECUADOR

INFORME DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONOMICO 2010

Conforme se establece en los Estatutos y Reglamentos de la firma Cormorant Tours S. A. y concluidas las actividades del ejercicio económico de 2010, a continuación se pone a consideración el informe de gestión, a fin de que sea debidamente aprobado por la Presidencia y la Junta General Ordinaria de Accionistas.

Del análisis relativo a las actividades del ejercicio económico de 2010 se desprende los siguientes resultados:

En el Balance General se desprende la información contable tanto del Activo cuyo saldo final asciende a un valor de \$ 874.268,18 versus un Pasivo de \$ 156.224,70m en donde cuyo resultado patrimonial es de \$ 718.043.48, mismo que determina en forma general un nivel aceptable de gestión.

Del análisis de sus cuentas se desglosa lo siguiente:

1. CUENTAS DEL ACTIVO

- a. **ACTIVO CORRIENTE:** El saldo de bancos es de \$ 84.979,91, determinándose como aceptable, por el movimiento actual de la empresa respecto a la construcción de la nueva nave.
- b. **EXIGIBLE:** El exigible está conformado por los Siniestros seguros por cobrar, a la aseguradora por concepto de reembolso de siniestro considerado en un saldo pendiente de \$ 450.000.00; así como también valores por cobrar a los proveedores por concepto de anticipo a contratos de servicios por construcción del yate por el valor de \$ 171.987,97.
- c. **CREDITO TRIBUTARIO:** Esta cuenta registra los pagos por el IVA, que se acumularon durante los ejercicios de años anteriores, por motivo de acumulación como crédito tributario al no facturar IVA en las ventas.





Cormorant Expeditions

CORMORANT TOURS S.A.

GALAPAGOS - ECUADOR

- d. **ACTIVO FIJO:** Este se conforma por las cuentas de Muebles y enseres, Equipos de Computación, Bienes e Instalaciones y Vehículos cuya sumatoria neta es de \$ 56.594,44, la depreciación correspondiente es de \$ 36132.14.

2. CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO

- a. **PASIVO CORRIENTE:** Se conforma por las cuentas pendientes de pago a: SRI por concepto de retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar; pago a agencia de viajes y por compras para construcción del nuevo yate que realizó persona externa a la compañía.
- b. **PATRIMONIO:** Se encuentra representado por el Capital Suscrito de \$ 800,00, el Aporte para futura capitalización de \$ 661.113,93, además la Utilidad no distribuida de \$ 69.055,17, un total de Reservas de \$ 98.982,03 menos la pérdida del presente ejercicio económico por el valor de \$ 111.907,65. En conclusión un total de patrimonio de \$ 718.043,48.

3. ESTADOS DE RESULTADOS

Los estados del ejercicio económico de los ingresos y gastos del año 2010, señala una pérdida de \$ 111.907,65, una vez que al no contar con el instrumento productor de los ingresos se realizó durante este año la construcción de la nueva nave con los desembolsos de parte de la aseguradora; los únicos ingresos se obtuvieron por la venta de unas fechas de crucero que se facturaron por adelantado, valores que han servido para la construcción del mencionado bien.

4. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

Durante el año 2010, no se ha mantenido la oficina de nuestra empresa ya que los accionistas nos trasladamos a la ciudad de Guayaquil para la construcción del nuevo yate, es así que la parte contable ha sido manejada por parte de la contadora desde Galápagos.





Cormorant Expeditions

CORMORANT TOURS S.A.

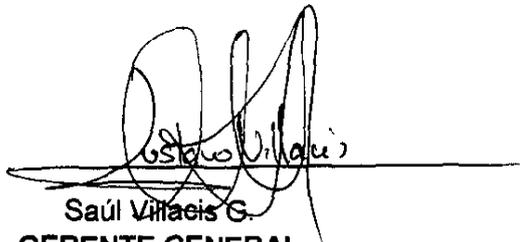
GALAPAGOS - ECUADOR

5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Por el Aporte de Futuras Capitalizaciones que contamos en nuestra empresa, se gestionará un crédito en la CFN para cubrir el restante que demanda la construcción de la nueva embarcación, lo que permitirá la operación y continuidad de nuestra actividad a finales de Mayo-2011.
- Se recomienda a la Junta General de Accionistas, que previo a la operación se debe considerar la selección de un personal altamente calificado para ocupar las vacantes mínimas necesarias del Catamarán de Lujo Cormorant Evolution; así como también el personal para el área administrativa y contable.

En consideración de los resultados, me permito señores socios, conforme determina los Estatutos y Reglamentos de la Compañía, solicitar la aprobación de los estados financieros correspondientes al ejercicio económico del año 2010.

Atentamente



Saúl Villacis G.

**GERENTE GENERAL
CORMORANT TOURS S.A.**

