



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden cajas chicas por USD. 1.800 y Bancos USD. 46.484.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros están compuestos por las siguientes cuentas por cobrar:

Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	10.284
Cuentas por cobrar relacionados	70.000
Otras cuentas por cobrar	257
Servicios y otras pagos anticipados	23.391

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable. La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.



3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al cierre del ejercicio 2018 la compañía tiene un saldo de crédito tributario IVA en compras por USD. 349.979 y retenciones del IVA por USD. 33.338

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al impuesto diferido por diferencias temporarias provisión jubilación patronal.

5. ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos conforman equipos de computación, muebles y enseres, y equipos de oficina.

6. CUENTAS POR PAGAR

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera, conforman las cuentas por pagar proveedores por USD. 1.150.

7. OTRAS PROVISIONES POR PAGAR

Corresponde a la provisión de gasto IVA no reconocido por reclamos de crédito tributario en compras al SRI de los años 2016 por USD. 59.497, y por el 2017 USD. 80.348

8. IMPUESTOS CORRIENTES

Las obligaciones corrientes integran: retenciones en la fuente renta por pagar USD. 16.398, retenciones IVA por USD. 18.973, impuesto a la renta del ejercicio 2018 por USD. 42.200.

9. BENEFICIOS CON LOS TRABAJADORES



Los beneficios sociales porción corriente corresponden:

CUENTAS	USD.
PARTICIPACION TRABAJADORES	13.449
IESS POR PAGAR	3.586
SUELDOS POR PAGAR	236
DECIMO TERCERO POR PAGAR	479
DECIMO CUARTO POR PAGAR	3.001
VACACIONES	1.661
LIQUIDACION DE HABERES POR PAGAR	8.077
BONIFICACION POR DESAHUCIO	2.015
TOTAL	32.504

10. ANTICIPO CLIENTES

Integran los anticipos de clientes por reservas que serán realizadas en el año 2018, al cierre del ejercicio ascienden a USD. 276.093.

CLIENTES	USD.
Backroads	17.636
Backroads	36.149
Pura Aventura Ltda.	495
West Katie	1.145
Jones Richard	851
Newton South Highschool	12.304
Baquero Artigao Fernando	2.910
Bonoris Clarie	1.197
Ferguson Jessica	762
Calama Santiago Juan Agustín	1.345
Maude Beauchamp	762
Alessandra Stortini	762
Dupe Gabrielle	4.416
Torres Tello Jaime Bolívar	896
TOTAL	81.631



11.BENEFICIOS EMPLEADOS L.P.

Los beneficios sociales largo plazo corresponden a la provisión de jubilación patronal.

12.CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado consiste de 12.500 acciones de USD. 1 valor nominal unitario

13.RESERVA LEGAL

La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta, como máximo alcance el 50% del capital social, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser capitalizada en su totalidad, el saldo al cierre del ejercicio asciende a USD. 6.250.

14.PERDIDAS ACUMULADAS

Las pérdidas acumuladas al cierre del periodo ascienden a USD. 357.635.

15.UTILIDADES ACUMULADAS

Las utilidades acumuladas al cierre del período ascienden a USD. 540.598.

16.OTROS RESULTADOS INTEGRALES

El saldo al cierre del ejercicio 2018 asciende a USD. 26, por registro de pérdidas actuariales ejercicios anteriores según consta en dicho estudio.



17.RESULTADO DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio 2018 ascendió a USD. 53.647 como se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad del Ejercicio antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	124.578	295.984
Participación Trabajadores	13.449	43.889
Impuesto a la Renta	<u>57.482</u>	<u>52.462</u>
Resultado Integral del Ejercicio	53.647	392.335
10% Reserva Legal	-	(6.250)
Resultado Integral del Ejercicio	<u>53.647</u>	<u>386.085</u>

a. INGRESOS

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Los ingresos por servicios fueron de USD. 2.069.914.



b. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registrarán sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devenga miento respetando la esencia sobre la forma y se clasifican por su función.

Los gastos ascendieron a USD. 1.885.148

c. Otros gastos e ingresos netos ascendieron a USD. 95.107.

d. Impuestos diferidos:

Ingresos Impuestos Diferidos	35.638
Gasto Impuestos Diferidos	718

Dados revelados de acuerdo a Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018.

SRA. ALINE LOUVET
GERENTE

ING. CAROLYN GUERRERO
CONTADORA