

MAXVIPTOURS S. A.

ESTADOS FINANCIEROS

Año Terminado al 31 de diciembre del 2019

Contenido

Estados Financieros

Estado de Situación Financiera	2
Estado de Resultado Integral	3
Notas a los Estados Financieros	4

MAXVIPTOURS S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2019
(Expresado en US dólares)

		\$	\$
ACTIVOS	NOTAS	AÑO 2018	AÑO 2019
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	3	64,392.05	43,579.22
Cuentas por Cobrar a Clientes	4	18,255.91	45,785.25
Otras Cuentas por Cobrar a Accionista		2,000.00	54,010.93
Crédito Tributario de IVA		0	0
Crédito Tributario de RENTA		8,722.95	7,210.42
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		93,370.91	150,585.82
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (Neto)	5	86,714.08	29,693.07
TOTAL ACTIVOS		180,084.99	180,278.89
PASIVOS Y PATRIMONIOS DE LOS ACCIONISTAS			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar proveedores		9,153.00	5,646.15
Otras cuentas por pagar		624.03	1,766.71
Obligaciones con instituciones financieras		5,135.75	2,135.75
Participación a trabajadores		7,101.16	13,294.58
Impuesto a la renta		8,852.78	15,637.56
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		30,866.71	38,480.75
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Obligaciones con instituciones financieras		0.00	0.00
Cuentas por pagar accionistas	6	4,906.26	0.00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		4,906.26	0.00
TOTAL PASIVOS		35,772.97	38,480.75
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Social	7	800.00	800.00
Aporte de socios o accionista para futura capitalización		91,144.44	0.00
Reserva Legal		116.00	116.00
Otras Reservas		0	0
Utilidad Acumulada		4,910.52	52,251.58
Utilidad neta		47,341.06	88,630.56
TOTAL PATRIMONIO		144,312.02	141,798.14
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		180,084.99	180,278.14

MAXVIPTOURS S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en US dólares)

	NOTA	AÑO 2019
INGRESOS NETAS POR SERVICIOS		\$ 748,673.73
GASTOS ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO	9	\$ 660,043.17
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		\$ 88,630.56
MENOS:		
PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		-13,294.58
IMPUESTO A LA RENTA		-15,637.56
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		\$ 59,698.42

MAXVIPTOURS S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESASO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

1.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO Y OBJETO SOCIAL

MAXVIPTOURS S. A. está constituida mediante escritura pública en la República del Ecuador, ciudad de Guayaquil el 29 de septiembre del 2009 e inscrita en la Superintendencia de Compañías con Expediente # 135670 como Sociedad anónima y actualmente se encuentra activa. La compañía tiene una duración de 50 años.

La actividad económica de la empresa tendrá como objeto principal al servicio de transporte terrestre de personal en furgonetas, en la ciudad de Guayaquil.

La empresa actualmente está ubicada en Ecuador, en la provincia de Los Ríos, cantón Quevedo, parroquia Guayacán, en la Calle A y La Calle E Mz. 10 Sl. 10.

Al 31 de diciembre del 2019, la Sociedad contaba con un total de 2 accionistas en su registro y tuvo 3 empleados, uno en el área administrativa y dos en el área operativa.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de la compañía MAXVIPTOURS S. A. corresponden al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019 y han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Según las disposiciones de la entidad de control, la compañía adopto las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes a partir del 1 de enero de 2012, por lo cual la fecha de transición a estas normas fue el 2011.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF pymes, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos.

A continuación, se resumen las principales políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

Unidad monetaria.- La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de la compañía es el Dólar de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

Efectivo.- Se consideran como efectivo, el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos de libre disponibilidad.

Cuentas por Cobrar.- Se encuentran registradas de acuerdo a los plazos establecidos a corto plazo y su concesión está basada en límites establecidos de crédito.

Valuación de Propiedad, Planta y Equipo.- Al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada: Para Edificios 20 años, Muebles y Enseres 10 años, maquinarias 10 años, Equipos de Computación 3 años y vehículos 5 años.

Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconocen en los resultados del año en función a su devengamiento.

Patrimonio neto.- Representan los activos menos los pasivos de la entidad al término del periodo contable.

Ingresos y Costos por Ventas.- Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes y se registran los ingresos provenientes de servicios de transporte terrestre comercial de turismo, esto es mediante una orden de servicios entregada por el cliente, para la prestación de la misma. El costo de ventas se determina anualmente por al valor de mercado, aquí no se aplica el inventario por el método promedio, porque todo lo que se compra se entrega.

Gastos.- Los gastos son reconocidos en el estado de resultados sobre la base del devengado.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El banco está constituido como sigue:

BANCOS	AÑO 2018	AÑO 2019
Banco Produbanco	140.88	0.00
Banco Pichincha	40,541.04	13,222.13
Banco de Guayaquil	US\$ 23,710.13	30,357.09
TOTAL	64,392.05	43,579.22

Los saldos en cuenta corriente representan fondos de libre disposición a favor de la compañía.

4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Las cuentas por Cobrar Comerciales están constituidas como sigue:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		AÑO 2018	AÑO 2019
Locales	US\$	18,255.91	45,785.25
Exterior		0.00	0.00
TOTAL		18,255.91	45,785.25

Las cuentas por cobrar son deudas que continúa recuperándose mediante un plan de cobros a los clientes, adicionalmente están firmados documentos de compromisos de pagos.

Al término del 31 de diciembre del 2019 la empresa tiene pendiente de cobró a sus clientes de \$45,785.25.

5.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Un resumen de cuentas por cobrar accionistas es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		AÑO 2019
Dayte Genovesi Coveña	US\$	54,010.93
TOTAL		54,010.93

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (neto)

Un resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		AÑO 2018	AÑO 2019
VEHICULOS	US\$	86,714.08	29,693.07
		0.00	0.00
TOTAL		86,714.08	29,693.07

7.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está conformado de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	# ACCIONES	%	VALOR X ACCION	US\$ VALOR
GENOVESI COVEÑA DAYTE MARINALDA	672	84	1.00	672.00
OLIVARES CAICEDO KLEBER STALYN	128	16	1.00	128.00
TOTAL	800	100		800.00

8.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Un resumen de Gastos de Administración y Ventas es como sigue:

GASTOS ADMINISTRATIVO Y VENTAS

GASTOS ADMINISTRATIVO

GASTOS OPERATIVO

TOTAL

	AÑO 2019
US\$	41,054.81
	618,988.36
	660,043.17



KLEBER OLIVARES CAICEDO
C.I. # 092296172-7
Gerente General



C.P.A. Diana Arana Borja
Contador
Reg. # 1683318