

ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con Normas "NIIF"
Correspondientes al periodo terminado

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.

En dólares Americanos

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre			
		NOTAS		2010	2011
				US\$	US\$
1	ACTIVO				
101	ACTIVO CORRIENTE				
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6		-	1.039,09
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			-	1.039,09
102	ACTIVO NO CORRIENTE				
10201	Propiedad, Planta y Equipo	7		-	8.160,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			-	8.160,00
1	TOTAL ACTIVO			-	9.199,09
2	PASIVO				
201	PASIVO CORRIENTE				
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			-	-
	Suman y pasan....			-	-

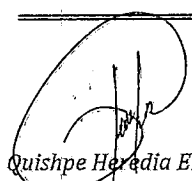
**Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.*

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre	
		2010	2011
NOTAS			
<i>Suman y Vienen.....</i>		-	-
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20210	Otros Pasivos No Corrientes	8	12.709,01
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	12.709,01
2	TOTAL PASIVO	-	12.709,01
301	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	9	400,00
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	10	
30701	Ganancia neta del Período	RI	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	RI	(3.909,92)
	TOTAL PATRIMONIO NETO	-	(3.509,92)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	-	9.199,09

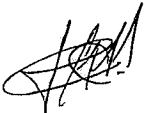

 Quishpe Heredia Vinicio
 Representate Legal
 Ruc o CI. 1712355963

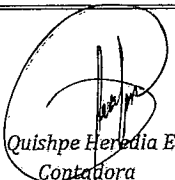

 Quishpe Heredia Elizabeth
 Contadora
 Ruc: 1708726029001

**Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.*

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	Diciembre	
			2010	2011
<u>INGRESOS</u>				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas Netas	11	-	25.055,00
41	VENTAS NETAS		-	25.055,00
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción	12	-	24,78
42	GANANCIA BRUTA		-	25.030,22
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>				
5202	Gastos de Administración	13	-	28.940,14
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		-	28.940,14
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	14	-	(3.909,92)
61	15% Participación a Trabajadores	14	-	-
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		-	(3.909,92)
63	Impuesto a la Renta	14	-	-
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		-	(3.909,92)
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		-	(3.909,92)
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		-	(3.909,92)


Quishpe Heredia Vinicio
Representate Legal
Ruc o CL 1712355963

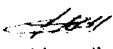

Quishpe Heredia Elizabeth
Contadora
Ruc : 1708726029001

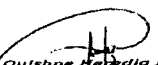
***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		SUPERAVIT POR VALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	Reserva de Capital	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	30401	30402	30502	30601	30602	30603	30604	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.909,92)	(3.509,92)
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.909,92)	(3.509,92)
Aumento (disminución) de capital social	990201	400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,00

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.


Quispe Heredia Vinicio
Representante Legal
Ruc o Cl. 1712355963


Quispe Heredia Elizabeth
Contadora
Ruc 1706726029001

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO****Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013***(Expresado en Dólares)*

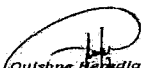
			2011
9501		Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(3.909,92)
950101		Clases de Cobros por actividades de operación	
95010101	P	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	25.055,00
95010105	P	Otros cobros por actividades de operación	-
		Total Clases de Cobros por actividades de operación	25.055,00
950102		Clases de Pagos por actividades de operación	
95010201	N	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(28.964,92)
95010203	N	Pagos a y por cuenta de empleados	-
95010205	N	Otros pagos por actividades de operación	-
950103	N	Dividendos pagados	-
950104	P	Dividendos recibidos	-
950105	N	Intereses pagados	-
950106	P	Intereses recibidos	-
950107	N	Impuesto a las ganancias pagado	-
950108	D	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
		Total Clases de Pagos por actividades de operación	(28.964,92)
9502		Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
950208	P	Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-
950209	N	Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(8.160,00)
950215	N	Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-
950216	P	Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-
950219	P	Dividendos recibidos	-
950220	P	Intereses recibidos	-
950221	D	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
		Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(8.160,00)
9503		Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	
950301	P	Aporte en efectivo por aumentos de capital	400,00
950304	P	Financiación por préstamos a largo plazo	-
950305	N	Pago de Prestamos	-
950306	N	Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
950308	N	Dividendos pagados	-
950309	P	Intereses recibidos	-
950310	D	Otras entradas (salidas de efectivo)	12.709,01
		Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	13.109,01
9505		Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	1.039,09
9506		Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	-
9507		Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	1.039,09

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA)NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares)

		<u>2011</u>
96	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(3.909,92)
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
9701	D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-
9702	D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-
9705	D Ajustes por gastos en provisiones	-
9708	D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
9709	D Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
9710	D Ajustes por gasto por participación trabajadores	
9711	D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
	TOTAL AJUSTES	(3.909,92)
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
9801	D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-
9802	D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-
9803	D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	
9804	D (Incremento) disminución en inventarios	-
9805	D (Incremento) disminución en otros activos	-
9806	D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-
9807	D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-
9808	D Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
9809	D Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
9810	D Incremento (disminución) en otros pasivos	-
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	-
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(3.909,92)


Quispe Heredia Vinicio
Representante Legal
Ruc o CI. 1712355963


Quispe Heredia Elizabeth
Contadora
Ruc CI 1708726029001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con Normas "NIIF"
Correspondientes al periodo terminado**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.

En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros***
- Notas a los Estados Financieros***

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

MUNDI EXPLORER ECUADOR MUNDIEXPLOR CIA. LTDA. (En adelante "La empresa")
Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 06 de enero de 2011, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría (novena) del cantón Quito con fecha 21 de marzo de 2011.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a a) Diseñar, estructurar y operar los paquetes de turismo dentro del territorio nacional; b) Venta nacional e internacional, de todos los servicios turísticos a ser prestados dentro del Ecuador, ya sea directamente o a través de las agencias, c) Se encargara de la venta, promoción y comercialización de sus propios paquetes nacionales e internacionales, servicios turísticos y demás que le fueren entregados.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Veintimilla N E4-151 y Av. Amazonas Barrio la Mariscal.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de QUITO con RUC: 1792310628001.

FORMA LEGAL: Compañía Limitada.

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2011 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2011, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se contabilizan en efectivo y equivalentes de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles

4.2. Activos Financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad o persona; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros de otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la empresa, tales como depósitos a plazo, derechos de cobro, saldos por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

4.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición, se incluirá los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se utilizaran por más de un periodo, el costo es valorado mediante la factura de compra al proveedor y son utilizados por la empresa

4.4. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

4.5. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el

valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones y en cumplimiento con la norma Tributaria

4.6. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

4.7. Participación a trabajadores

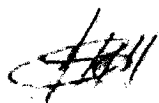
La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador, en el presente ejercicio presenta pérdida.

4.8. Principio de Negocio en Marcha

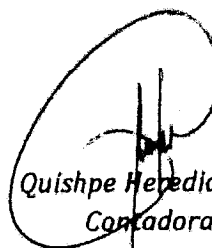
Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la presentación de estos estados financieros no tenemos conocimiento de hechos y eventos que puedan afectar la presentación razonable de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2011.



Quispe Heredia Vinicio
Representante Legal
Ruc o CI. 1712355963



Quispe Heredia Elizabeth
Contadora
Ruc :1708726029001

ACTIVO CORRIENTE

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-10	dic-11
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja General	-	1.039,09
		Subtotal Caja	-	1.039,09
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	1.039,09

ACTIVO NO CORRIENTE

7	10201	<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u>	dic-10	dic-11	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
	1020105	Muebles y Enseres	-	4.350,00	4.350,00
	1020108	Equipo de Computación	-	3.810,00	3.810,00
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	8.160,00	8.160,00
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	8.160,00	8.160,00

PASIVO CORRIENTE

8	20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-10	dic-11
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20210	Otros Pasivos	-	12.709,01
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	12.709,01

PATRIMONIO

9	301	CAPITAL SOCIAL	dic-10	dic-11
En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado	-	400,00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	400,00

10	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-10	dic-11
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(3.909,92)
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(3.909,92)

CUENTA DE INGRESOS

11	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-10	dic-11
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4101	Ventas	-	25.055,00
	41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	25.055,00

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

12	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-10	dic-11
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	510408	Otros Costos de producción	-	24,78
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	24,78

13 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-10

dic-11

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520209	Arrendamiento operativo	-	1.200,00
520215	Transporte	-	340,00
520228	Otros gastos	-	27.400,14
	Subtotal Gastos de Administración	-	28.940,14
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	28.940,14

14 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-10

dic-11

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	(3.909,92)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	-	(3.909,92)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	(3.909,92)