

Los estados financieros para el periodo terminado enero 01 a diciembre 31 del 2019 fueron aprobados y autorizados por el directorio de la compañía.

BASE DE PRESENTACIÓN:

Declaración de cumplimiento.- los estados financieros adjuntos y sus notas son de responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTAS REVELATORIAS:

Ecuakawsani Tour Operator Cia. Ltda. Con RUC 0691735443001, compañía dedicada a las actividades de Agencia de Viajes, cuyo inicio de actividades fue el 11 diciembre y está representada por Verónica Graciela Nicolalde Jaque.

COMPOSICION EMPRESARIAL:

Las participaciones de Ecuakawsani Tour Operator Cia. Ltda.

Identificación	Nombre del Accionista	Capital	%
1720235579	Lorena Yolanda Santamaría Lema	140	33%
1720088689	Jonathan Francisco Lema Collaguazo	60	14%
1002493680	Verónica Graciela Nicolalde Jaque	220	52%
		420	100%

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Periodo contable

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de Diciembre de 2019.
- Los Estados de Resultados reflejan los movimientos de ingresos y gastos al 31 de Diciembre del año 2019.

- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto refleja el valor neto de Patrimonio al 31 diciembre 2019.
- Los Estados de Flujo de Efectivo - Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero al 31 de Diciembre del año 2019 con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

MODENA FUNCIONAL

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de ECUAKAWSANI TOUR OPERATOR CIA LTDA., es el Dólar de los Estados Unidos de América.

CLASIFICACIÓN DE SALDOS EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo.

1.1.01.02.01	BANCO PICHINCHA	4.626,67
1.1.02.03.02	BANCO PRODUBANCO	3.913,76

Este saldo termina a Diciembre del 2019, sin contar los pagos a realizarse el próximo año las cuales se encuentran en cuentas por pagar.

ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros son clasificados en las siguientes categorías: préstamos y partidas por cobrar y su correspondiente pérdida por deterioro.

La Compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Cuentas por cobrar

Las Cuentas Por Cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Las otras cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados son valorizadas a valor nominal. Ambos grupos de cuentas corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no son cotizados en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes

1.1.02.05.01	CUENTES CUENTAS POR COBRAR	27.209,12
1.1.02.05.04	DINERS	552,69
1.1.02.05.06	CUENTAS POR COBRAR BCO PICHINCHA	790,43
1.1.02.05.07	CUENTAS POR COBRAR BCO GUAYAQUIL	1.061,69
1.1.02.05.08	CUENTAS POR COBRAR BCO PACIFICO	451,44
1.1.02.05.09	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	43.928,69
1.1.02.08.10	CXC REEMBOLSOS PASAJEROS	1.908,67
1.1.02.08.11	IVA REEMBOLSOS	633,92

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponden principalmente a: anticipos de impuesto a la renta, crédito tributario (IVA) y retenciones en la fuente:

1.1.05.01.01	IVA EN COMPRAS (615) IVA CREDITO	208,87
1.1.05.01.03	TRIBUTARIO (617) IVA CREDITO	2.007,87
1.1.05.01.04	TRIBUTARIO	152,79
1.1.05.02.03	IMP. RET. POR CLIENTES	851,85
1.1.05.02.05	ANTICIPO IMP RTA	2.988,05

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable, además que a un porcentaje importante de las compras realizadas, son pagadas de forma anticipada a los proveedores. Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como: anticipos de clientes, obligaciones patronales y tributarias, que son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

2.1.03.01.01	PROVEEDORES LOCALES	-13.819,30
2.1.03.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-530,42
2.1.03.01.06	CUENTAS POR PAGAR PACIFICARD	-2.541,83
2.1.07.01.01.07	(310) TRANS. PRIVADO DE PASAJEROS	-0,43
2.1.07.01.01.08	(312) TRANSFERENCIA DE BIENES	-1,45
2.1.07.01.01.10	(320) ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES	-20,8
2.1.07.01.01.14	(344) OTRAS RETENCIONES 2%	-33,07
2.1.07.01.02.01	IVA EN VENTAS O SERVICIOS	-3.940,56
2.1.07.01.02.03	RET. DEL IVA 70%	-52,5
2.1.07.01.02.04	RET. DEL IVA 100%	-49,98
2.1.07.03.01	APORTES AL IESS	-469,3
2.1.07.03.02	PRESTAMOS IESS	-152,73
2.1.07.04.01	SUELDOS	-6.962,50
2.1.07.04.02	DECIMO TERCER SUeldo	-357,33
2.1.07.04.03	DECIMO CUARTO SUeldo	-1.055,65
2.1.10.01	ANTICIPO DE CLIENTES	-19.148,54

PRÉSTAMOS Y OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Los préstamos y otros pasivos no corrientes corresponden a las obligaciones que la compañía tiene con terceros:

2.2.02.01.02	CxP L.PLAZO AÑOS ANTERIORES	-46.108,84
2.2.02.01.03	PRESTAMO LP AÑOS ANTERIORES	-44.506,00

CAPITAL SUSCRITO

Las participaciones se registran a su valor nominal y se clasifican como patrimonio neto son de 420 Dólares.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

4.2.02	SERVICIO DE INTERMEDIACIÓN	85.041,96
--------	----------------------------	-----------

CP

GASTOS

Los gastos son distribuidos de la siguiente manera:

Gastos de Venta: 36.838,82

Gastos Administrativos: 36.863,88

Gastos Financieros: 1.199,07

Gastos no deducibles: 8.709,67

RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio a diciembre del 2019 obtuvo una ganancia de 1.395,39

Es todo cuanto puedo informar



VERONICA NICOLALDE JAQUE
GERENTE GENERAL



MARIELA ANGULO ANDRADE
CONTADORA