

TURISMO Y CONSERVACIÓN BIOEXPEDITIONS TOUR OPERADOR CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO 2015 AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Índice

Estados Financieros

Balance General

Estado de Resultados Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Certificación de los Estados financieros

TURISMO Y CONSERVACIÓN BIOEXPEDITIONS TOUR OPERADOR CIA. LTDA.**BALANCE GENERAL**

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Cifras expresadas en dólares americanos)

ACTIVO		NOTAS
ACTIVO CORRIENTE		1.
EFECTIVO CAJA / BANCOS	665,02	1.1.
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	290,25	1.2.
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (Renta)	0	1.3.
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	955,27	
ACTIVO NO CORRIENTE		2.
MUEBLES Y ENSERES	4400	2.1.
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	2700	2.2.
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	3993	2.3.
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	3107	
TOTAL ACTIVO	4062,27	
PASIVO		3.
PASIVO CORRIENTE		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	5,41	3.1.
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5,41	
PASIVO NO CORRIENTE		4.
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	
TOTAL PASIVO	5,41	
PATRIMONIO NETO		5.
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	400	5.1.
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	3107	5.2.
OTRAS RESERVAS	290,25	5.3.
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	259,61	5.4.
UTILIDAD DEL EJERCICIO		5.6.
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		5.7.
TOTAL PATRIMONIO NETO	4056,86	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4062,27	

Ing. Sandra Morocho
REPRESENTANTE LEGAL

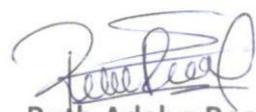
Ruth Adalyz Roa Maldonado
CONTADOR PÚBLICO

**TURISMO Y CONSERVACIÓN BIOEXPEDITIONS TOUR OPERADOR CIA.
LTDA.**

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
(Cifras expresadas en dólares americanos)

INGRESOS		NOTAS	
VENTAS NETAS CON TARIFA 12% DE IV	0,00	6.1.	
VENTAS NETAS CON TARIFA 0%	0,00	6.2.	
APORTES SOCIOS PARA GASTOS OPERACIONALES	1496		
TOTAL INGRESOS	1496		
COSTOS Y GASTOS		7.	
	COSTOS	GASTOS	
OTROS GASTOS		165	7.1.
DEPRECIACIÓN		1331	7.2.
		0	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		1496	
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
UTILIDAD DEL EJERCICIO		0	
PÉRDIDA DE EJERCICIO		0	
UTILIDAD GRAVABLE		0	
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		0,00	


Ing. Sandra Morocho
REPRESENTANTE LEGAL


Ruth Adalyz Roa Maldonado
CONTADOR PÚBLICO

TURISMO Y CONSERVACIÓN BIOEXPEDITIONS TOUR OPERADOR CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
 (Cifras expresadas en dólares americanos)

SALDO INICIAL	CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO			RESULTADOS INTEGRALES ACTIVOS INTANGIBLES	RESULTADOS ACUMULADOS GANANCIAS ACUMULADAS	TOTAL PATRIMONIO
	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA			
400,00						400
	3107,00					0
						0
					259,61	3107
				290,25		259,61
400,00	3107,00	0,00	0,00	290,25	259,61	290,25
						4056,86


Ing. Sandra Morocho
 REPRESENTANTE LEGAL


Ruth Adalyz Roa Maldonado
 CONTADOR PÚBLICO

TURISMO Y CONSERVACIÓN BIOEXPEDITIONS TOUR OPERADOR CIA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Cifras expresadas en dólares americanos)

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Clases de cobros por actividades de operación

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	0
Aporte de socios	1496
	<u>1496</u>

Clase de pagos por actividad de operación

Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	1496
------------------------------------------------------------	------

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Financiamiento por emisión de títulos valores	400
Ganancias acumuladas	259,61
Reserva para pago de impuestos	5,41

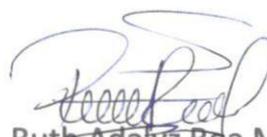
VARIACIÓN NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE 665,02

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 665,02

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA 0


Ing. Sandra Morocho
REPRESENTANTE LEGAL


Ruth Adalyz Roa Maldonado
CONTADOR PÚBLICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARACTER GENERAL

A. Naturaleza Jurídica, Denominación y Objeto social.

TURISMO Y CONSERVACIÓN BIOEXPEDITIONS TOUR OPERADOR CIA. LTDA. Es una empresa privada que presta servicios propios de una agencia de viajes operadora de turismo receptivo, constituida como sociedad por acciones y sometida a la ley de compañías.

B. Periodo contable

La información que se revela en los estados financieros corresponde al año fiscal 2015, período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.

C. Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada es el dólar americano.

D. Clasificación de Activos y Pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de exigibilidad en términos de tiempo, en corriente y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes aquellas partidas que serán exigibles en un plazo no mayor a un año y más allá de este tiempo, no corriente.

NOTAS SOBRE LAS CUENTAS UTILIZADAS.

1. ACTIVOS CORRIENTES

- 1.1. **Efectivo (Caja – Banco);** Saldo al 31 de diciembre del 2015 en la cuenta de ahorros del Banco Nacional de Fomento, Número 4-00307617-1, a nombre de TURISMO Y CONSERVACIÓN BIOEXPEDITIONS TOUR OPERADOR CIA. LTDA. Por un valor de \$665,02.
- 1.2. **Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA);** Procedente del SUJETO PASIVO IVA por un valor de \$290,25
- 1.3. **Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Renta);** En cero.

2. ACTIVOS NO CORRIENTES

- 2.1. Muebles y enseres;** en base al inventario de activos se registra el valor de \$4400.
- 2.2. Equipo de computación;** en este rubro se ha registrado en el listado de activos un valor de \$2700 que corresponde a un computador portátil HP y un computador de escritorio SAMSUNG.
- 2.3. Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipos;** se registró una depreciación acumulada al 33% para el equipo de cómputo y software, y de 10% para Maquinaria, equipos y muebles generando un valor de \$3993.

3. PASIVOS CORRIENTES

- 3.1. Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio;** este valor se genera automáticamente en el sistema del Servicio de Rentas Internas, para este periodo se registró \$5,41.

4. PASIVOS NO CORRIENTES

La compañía no ha incurrido en deudas y no posee documentos por pagar para el siguiente periodo, tampoco en lo que se refiere a obligaciones laborales al no contar con personal de planta.

5. PATRIMONIO

El total registrado en el patrimonio es de \$4056,86 que es el resultado de lo que sigue:

- 5.1. Capital Suscrito y/o Asignado;** por \$400 que corresponde a las acciones de cada uno de los socios.
- 5.2. Aportes de Socios o Accionistas para Futura Capitalización;** Los socios aportaron el valor de \$3107 para capitalizarlo en el futuro.
- 5.3. Reserva por valuación;** superávit por revaluación de activos intangibles, procedente de la aplicación de Normas Ecuatorianas de contabilidad NEC por el valor de \$290,25.
- 5.4. Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores;** por el valor de \$259,61 el cual no ha sido utilizado debido a que se ha previsto como fondo por la reserva legal del 5% en concordancia a los estatutos de la compañía.

6. INGRESOS

En base al objeto de la compañía se venden intangibles, los cuales por su naturaleza no son susceptibles de almacenamiento e inventario.

- 6.1. **Ventas Netas Locales Gravadas Con Tarifa 12% De IVA;** En este periodo no se realizó ninguna venta, por lo tanto el valor de la facturación es cero.
- 6.2. **Ventas Netas Locales Gravadas Con Tarifa 0%;** En este periodo no se realizó ninguna venta, por lo tanto el valor de la facturación es cero.

7. COSTOS Y GASTOS

Registra el monto total de \$1496 que son el resultado de lo que sigue:

- 7.1. **Otros gastos;** \$165
- 7.2. **Depreciación 2014;** al 33% para el equipo de cómputo y software, y de 10% para Maquinaria, equipos y muebles generando un valor de \$1331.