

**Turavex**

DESTINATION MANAGEMENT COMPANY



**TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA. LTDA**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

---

**TURAVEX Quito-Ecuador: Matriz Abelardo Moncayo Street 0e433 and America Ave. 3rd Floor.**

**Sucursal Av. Diego De Almagro N20-33 y Whympier, Torre Whympier, piso 7, oficina 702**

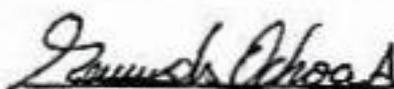
**Teléf.: 593- 2 6043083/ 593- 9 98235520**

**e-mail: [management@turavex.com](mailto:management@turavex.com); Pág. Web: [www.turavex.com](http://www.turavex.com)**

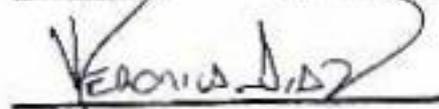


**TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**  
 (Expresados en U.S. dolares)

	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1421	10,696
Cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados	-	-
Otras cuentas por cobrar relacionados y no relacionados	13822	24,809
Activos por impuestos corrientes	13215	4,250
Otros Activos	5663	7,064
<b>Total activos corrientes</b>	<b>34,119</b>	<b>46,819</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>		
Propiedad, planta y equipo	508	1,127
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>508</b>	<b>1,127</b>
<b>Total activos</b>	<b>34,628</b>	<b>47,945</b>
<b>PASIVOS diferidos</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>		
Cuentas por pagar comerciales	11,760	2,009
Otras cuentas por pagar y documentos por pagar corriente	-	5,327
Beneficios empleados corto plazo	843	2,152
Obligaciones con la Administracion Tributaria	2,819	2,244
Obligaciones con Instituciones Financieras	3,903	3,242
Provisiones Corrientes	2,600	6,467
Otros Pasivos	0	9,648
<b>Total pasivos</b>	<b>21,926</b>	<b>31,089</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
Capital social	23,000	23,000
Reserva Legal	184	184
Utilidades acumuladas	4,859	3,635
Perdidas acumuladas	-11,186	-11,186
Utilidad/ Perdida del ejercicio	-4,154	1,224
<b>Total patrimonio</b>	<b>12,702.04</b>	<b>16,856</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>	<b>34,628</b>	<b>47,945</b>



**LIC. MERCEDES OCHOA AGUILAR**  
**GERENTE GENERAL**



**VERONICA DIAZ**  
**CONTADORA**



	2018	2017
<b>INGRESOS</b>	<b>645856.80</b>	<b>376562</b>
Ingresos de actividades ordinarias	558969	305030
Otros Ingresos	818	1050
Reembolso como Intermediacion	86069	70,483
<b>GASTOS</b>	<b>645750.18</b>	<b>373200</b>
Gastos de administración y de ventas	558052	301467
Financieros	1629	1250
Reembolso como Intermediacion	86069	70,483
<b>UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES</b>	<b>106.62</b>	<b>3362.2</b>
15% de participación a los empleados en las utilidades	16	504
Impuesto a la renta	4245	1,569
Reserva Legal		64
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>(4,154)</b>	<b>1,224</b>

*Mercedes Ochoa*

**LIC. MERCEDES OCHOA AGUILAR**  
**GERENTE GENERAL**

*Veronica Diaz*

**VERONICA DIAZ**  
**CONTADORA**



**TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA. LTDA**  
**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**  
 (Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reservas Legal	Utilidades acumuladas	(-) Perdas acumuladas	Resultado Neta del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2017	23,000	184	3,635	(11,186)	1,224	16,856
Aporte futuras Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-
Resultado del año	-	-	-	-	(4,154.05)	(4,154)
Reserva legal	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>23,000</b>	<b>184</b>	<b>3,635</b>	<b>(11,186)</b>	<b>(2,930)</b>	<b>12,702</b>

*Mercedes Ochoa Aguilar*  
**LIC. MERCEDES OCHOA AGUILAR**  
**GERENTE GENERAL**

*Veronica Diaz*  
**VERONICA DIAZ**  
**CONTADORA**

**TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA.  
LTDA**

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

(Expresados en U.S. dolares)



---

**2018**

---

**FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**US\$**

Recibido de clientes	584,320
Pagado a proveedores y empleados	(595,955)
Otros	(4,483.16)

**Efectivo neto proveniente de actividades de operación** **(16,117.62)**

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION**

Adquisición de propiedades y equipo	112.08
Adquisición de otros activos	-
Otras entradas Salidas de Efectivo	-

**Efectivo neto utilizado en actividades de inversión** **112.08**

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Préstamos por pagar relacionados	6,730.57
Aumento de aportes futuras	
Pago de dividendos	
Otras entradas entradas (Salidad) de efectivo	
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<b>6,730.57</b>

---

**CAJA Y BANCOS:**

(Disminución) incremento neto durante el año	<b>(9,274.97)</b>
Saldos al comienzo del año	<b>10,695.66</b>

**Saldos al final del año** **1,420.69**

TURISMO AVENTURA Y EXPEDICIÓN EGAL PURIDOR CIA.  
 LTDA  
 ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018  
 (Expresados en U.S. dólares)

**Turavex**  
 DESTINATION MANAGEMENT COMPANY



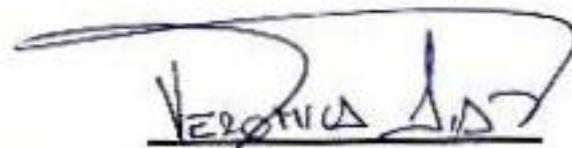
2018

US\$

**CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL  
 EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad neta	(4,154.05)
15% Participación trabajadores	16
22% Impuesto a la renta	4,245
<b>Ajustes por partidas distintas al efectivo</b>	<b>506</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	506
Ajustes por gasto Amortizaciones	
Ajustes por gastos en provisiones	
Venta y baja de activos fijos	
<b>Ajustes por partidas distintas al efectivo</b>	<b>(16,730.60)</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar comerciales	24,532.43
(Aumento) disminución en gastos anticipados (prepagados)	-
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(25,358.34)
(Incremento) disminución en inventarios	-
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(11,746.06)
Incremento (disminución) en obligaciones bancarias	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(3,011.64)
Incremento (disminución) en obligaciones tributarias	(4,499.15)
Incremento (disminución) en otros pasivos	3,352.16
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>(16,117.63)</b>

  
 LIC. MERCEDES OCHOA AGUILAR  
 GERENTE GENERAL

  
 VERONICA DIAZ  
 CONTADORA

**Turavex**  
 Destination Management Company



## **1 - INFORMACION GENERAL**

---

TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA. LTDA Fue constituida en la ciudad de Quito, el 21 de Septiembre del 2013 bajo la denominación de TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA. LTDA

Su actividad principal constituye la prestación de servicios de agencia de viajes

---

## **2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

---

### **2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento**

Los Estados Financieros de TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA. LTDA. , han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2018 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

### **2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

### **2.3 Ingresos**

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

### **2.4 Gastos**

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

### **2.5 Estado de flujo de efectivo**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

### **2.6. 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 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.

## **NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES**

---

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

#### NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

---

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

#### NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

---

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

#### NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

---

	2018	2017
Efectivo y equivalentes de efectivo	1421	10695.66
<b>Total</b>	<b>1,421</b>	

(1) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados, cobrados y no cobrados \$10695.66 del Banco Pichincha institución Financieras Nacional Local.

#### NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS Y NO RELACIONADAS

---

	2018	2017
Clientes	-	
<b>Total</b>		

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2018.

#### NOTA 8 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS Y NO RELACIONADAS

---

	2018	2017
Cuentas por Cobrar Socios o Accionistas	13,547	23,532.43
Cuentas por Cobrar SCVS	274.86	274.86
Cuentas por Cobrar a Terceros	-	1,000.00
Anticipo o Prestamo Empleados	-	1.50
<b>Total</b>	<b>13,822</b>	<b>24,808.79</b>

(1) Corresponde al saldo de cuentas por cobrar a Socios al 31 de diciembre de 2018.

(2) Corresponde al saldo de cuentas por cobrar Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, que responde a una nota de crédito efectuada por pago en demasía al 31 de diciembre de 2018.

(3) Corresponde al saldo de cuentas por cobrar Terceros relacionadas al 31 de diciembre de 2018.

(4) Corresponde al saldo de anticipo empleado al 31 de diciembre de 2018.

#### NOTA 9 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2018	2017
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	13,215	4,250
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	-	-
<b>Total</b>	<b>13215</b>	<b>4250</b>

(1) Corresponde al saldo del crédito tributario a favor de la empresa del IVA en compras y retenciones de IVA en ventas.

(2) Corresponde al saldo de crédito tributario por retenciones a la fuente que nos han realizado los clientes luego de compensación con impuesto a la renta por conciliación Tributaria.

#### NOTA 10 - OTROS ACTIVOS

	2018	2017
Otros Activos	5,662.74	7,064.09
<b>Total</b>	<b>5663</b>	<b>7064</b>

(1) Corresponde al saldo de Gastos pagados por anticipados, en 47.89% a Servicios Prestados por guía Turística reservados que efectuarán su trabajo para grupos de extranjeros dentro del Programa Turístico receptivo Galapagos en ejercicio fiscal 2018.

#### NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2018	2017
Equipo de Computación	622.21	1,176.78
Muebles y Enseres	-	-
(-) Depreciación Acumulada	(114.09)	(50)
<b>Total</b>	<b>508</b>	<b>1,127</b>

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2018 y la baja de inmuebles que han cumplido su vida útil.

#### NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2018	2017
Documentos y cuentas por pagar	11760	2009
<b>Total</b>	<b>11,760</b>	<b>2,009</b>

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre de 2018.

#### NOTA 13 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

	2018	2017
Cuentas por Pagar Socios o Accionistas	-	1,827
Cuentas por Pagar a Terceros	-	3,500
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>5,327</b>

(1) Corresponde a saldo de cuentas por pagar Socio al 31 de diciembre de 2018.

(1) Corresponde a saldo de cuentas por pagar a Terceros al 31 de diciembre de 2018.

#### NOTA 14 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2018	2017
Beneficios empleados	843	2152
<b>Total</b>	<b>843</b>	<b>2,152</b>

(1) Corresponde al saldo de Beneficios a empleados (Provisión Decimo Tercera remuneración, cuarta remuneración, Participacion de Utilidades y Aporte Seguro Social ) al 31 de diciembre de 2018.

#### NOTA 15 - OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

	2018	2017
Obligaciones con la Administracion Tributaria	2819	2244
<b>Total</b>	<b>2,819</b>	<b>2,244</b>

Corresponde al saldo de las Obligaciones con la Administración Tributaria efectuadas entre Impuesto generado por retención IVA de \$ 550.46, el Impuesto generado por retenciones en la Fuente de \$ 201.70 y \$ 2067.18 Impuesto a Renta Anual a pagar al 31 de diciembre de 2018

#### NOTA 16 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	2018	2017
Obligaciones con Instituciones Financieras	3903	3242
<b>Total</b>	<b>3,903</b>	<b>3,242</b>

Corresponde al saldo de las Obligaciones con Instituciones Financieras Locales por uso exclusivo de Tarjeta de Credito Corporativa.

#### NOTA 17 - PROVISIONES CORRIENTES

	2018	2017
Provisiones Corrientes	2600	6467
<b>Total</b>	<b>2600</b>	<b>6467</b>

Corresponde al saldo de Provisiones Corrientes por pagar, el cual responde 100% a Reembolsos Intermediacion de Entradas a Parque Nacional como Tarjetas de Control Transito Galapagos .

#### NOTA 18 - OTROS PASIVOS

	2018	2017
Otros Pasivos	0.00	9648
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>9,648</b>

Corresponde al saldo de Otros Pasivos, el cual responde a Anticipo Clientes entregados para efecto de reservas a programas turisticos.

#### NOTA 19 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de TURISMO AVENTURA Y EXPEDICION EGAL PURIDOR CIA. LTDA al 31 de diciembre de 2018 es de 23000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 23000

**NOTA 20- RESULTADOS**

	2018	2017
Utilidades acumuladas Ejercicios anteriores	4859	3635
Reserva Legal	184	184
Perdida acumuladas	-11186	-11186
Utilidad neta del periodo 2017	-4154	1224
<b>Total</b>	<b>(10,298)</b>	<b>(6,144)</b>

Corresponde a los resultados acumulado de años anteriores y la Utilidad del Ejercicio

**NOTA 21- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2018 y el 15 de Marzo de 2018, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



**LIC. MERCEDES OCHOA AGUILAR**  
**GERENTE GENERAL**



**VERONICA DIAZ**  
**CONTADORA**

**Turavex**  
Destination Management Company