

**COMPañIA AEQUATORIAN
TOURING CIA. LTDA.**

ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019

COMPañIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Contenido:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - **3** -

ESTADO DE RESULTADOS - **4** -

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO - **5** -

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO - **6** -

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - **8** -

COMPañIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresados en U.S. dólares)

	<i>Notas</i>	
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo	2	14,097.49
Cuentas y Documentos por cobrar	3	2,273.09
Impuestos corrientes por cobrar		1,766.61
Total activos corrientes		18,137.19
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad Planta y Equipo	4	865.45
(-) Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		380.30
Licencias Software		3,125.00
(-) Amortización Software		104.16
Total activos no corrientes		3,505.99
Total activos		21,643.18
<u>PASIVOS</u>		
PASIVOS CORRIENTES:		
Cuentas y documentos por pagar	5	7,889.94
Otras obligaciones corrientes	6	9,373.42
Total pasivos corrientes		17,263.36
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
Capital	10	4,000.00
Resultados Acumulada del ejercicios anteriores	11	(1,121.34)
Utilidad de ejercicio	12	1501.16
Total patrimonio		4,379.82
Total pasivos y patrimonio		21,643.18



Lcda. Graciela Brito Guerrero
Gerente General



CONBARMAL ECUADOR. S.A.
Contador General

Ver notas a los estados financieros

COMPAÑIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

(Expresados en U.S. dólares)

Notas

Ingresos		25,975.83
(-) Gastos Administrativos	7	16,405.67
(-) Gastos de generales	8	6,293.01
UTILIDAD OPERACIONAL		3,277.15
<u>Otros ingresos y gastos:</u>		
Ingresos financieros		47.41
Otros Ingresos		120.00
Gastos financieros		609.67
Impuestos Tasas y contribuciones		406.24
UTILIDAD ANTES DEL 15% DE PART. TRABAJADORES		2,428.65
15% Participación de trabajadores		364.30
Impuesto a la Renta		563.19
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1,501.16



Lcda. Graciela Brito Guerrero
Gerente General



CONBARMAL ECUADOR S.A.
Contador General

Ver notas a los estados financieros

COMPAÑIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Nota	Capital pagado	Aporte a Futuras Capitalizaciones	Resultados acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2018	<i>32 a 35</i>	4,000	-	(1,121)	2,879
Absorción de pérdidas					-
Aporte a Futuras Capitalizaciones					-
Pérdida Neta del Ejercicio				1,501	1,501
ORI					-
Saldos al 31 de diciembre del 2019	<i>32 a 35</i>	4,000	-	380	4,380



Lcda. Graciela Brito Guerrero
Gerente General



CONBARMAL ECUADOR S.A.
Contador General

Ver notas a los estados financieros

COMPAÑIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

(Expresados en U.S. dólares)

	<u>2019</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	
Efectivo provisto por clientes	25,976
Efectivo utilizado en proveedores	(552)
Efectivo (utilizado en) provisto por empleados	(7,833)
Efectivo utilizado en otros	(1,106)
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	<u>16,485</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Efectivo utilizado en activo fijo	154
Efectivo utilizado en intangibles	(3,125)
Efectivo provisto por Inversiones	-
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	<u>(2,971)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Efectivo provisto por obligaciones financieras	
Efectivo provisto por accionistas para aporte a futura capitalización	-
Efectivo provisto por utilidades no distribuidas	(2,930)
Pago obligaciones con relacionadas	
Efectivo capitalizado	
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	<u>(2,930)</u>
DISMINUCION NETO DE EFECTIVO	10,584
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	3,513
EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	<u><u>14,097</u></u>

(Continúa...)

COMPAÑIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresados en U.S. dólares)

	<u>2019</u>
(Pérdida) utilidad neta	<u>2,428</u>
Partidas de conciliación entre la (pérdida) utilidad neta y los flujos de efectivo neto provistos por actividades de operación	
Ajuste valor patrimonial proporcional inversiones	
Depreciaciones y	
Amortización	242
Beneficios sociales	55
Jubilación patronal y Desahucio	
Participación	
trabajadores	
Activo por impuesto	
diferido	
Intangibles	
VNR	
Pasivo por impuesto diferido	
Utilidad antes de impuesto conciliada	<u>2,725</u>
Cambios netos en el Capital de Trabajo	
Anticipos	
Aumento de Otras cuentas por cobrar	(369)
Disminución de impuestos/otros	(1,767)
Disminución proveedores	7,525
Cuentas por pagar	
Aumento de empleados	6,898
Aumento de otros	1,473
Disminución de otras cuentas por pagar	
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	<u><u>16,485</u></u>



Lcda. Graciela Brito Guerrero
Gerente General



CONBARMAL ECUADOR S.A.
Contador General

Ver notas a los estados financieros

COMPañIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

1.	Información general	- 9 -
2.	Efectivo	- 9 -
3.	Cuentas y documentos por cobrar	- 9 -
4.	Propiedad, planta y equipo	- 10 -
5.	Cuentas y documentos por pagar	- 11 -
6.	Otras obligaciones corrientes	- 11 -
7.	Gastos administrativos	- 11 -
8.	Gastos de Generales	- 12 -
9.	Impuesto a la renta	- 12 -
10.	Capital social	- 12 -
11.	Resultados del ejercicio	- 12 -

COMPañIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.

1. Información general

COMPañIA AEQUATORIAN TORUING CIA. LTDA. es una Sociedad Limitada, constituida el 23 de enero del 2013.

Su objeto social es las actividades Operadora de Turismo y Agencia de Viajes Internacional según el reglamento general de actividades turísticas; cumpliendo con los requisitos que para el efecto exige la ley ecuatoriana.

2. Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de efectivo está conformado de la siguiente manera:

31 de Diciembre del 2019	
Caja	1,525.91
Bancos	12,571.58
Total	14,097.49

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

3. Cuentas y documentos por cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de otras cuentas por cobrar está conforme al siguiente cuadro:

31 de Diciembre del 2019	
Cuentas por cobrar-Reembolsos	1,010.71
Clientes	1,262.38
Total	2,273.09

4. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

Descripción	2019
Muebles y Enseres	626.05
Equipo de computo	239.40
Depreciación acumulada	(380.30)
Total	485.15

2019

Descripción	Saldo al inicio del año	Bajas y ventas	Adiciones	Saldo al final del año
Terrenos	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-
Muebles	626.05	-	-	626.05
Equipo de computo	239.40	-	-	239.40
Maquinaria	-	-	-	-
Vehículos	-	-	-	-
Obras en curso	-	-	-	-
Total	865.45	-	-	865.45
Depreciación acumulada		-	-	(380.30)
Total	865.45	-	-	485.15

5. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre del 2019, la composición de los saldos de pasivos cuentas y documentos por pagar se presenta a continuación:

Descripción	2019
Proveedores Locales	7,889.94
Total	7,889.94

6. Otras obligaciones corrientes

Un detalle de las cuentas por pagar a empleados al 31 de diciembre del 2019 se muestra a continuación:

Descripción	2019
IESS por pagar	280.61
Impuestos corrientes	2,056.60
Obligaciones Sociales	7,036.21
Total	9,373.42

Los pasivos por impuestos corrientes van a ser cancelados en el corto plazo.

7. Gastos administrativos

Un resumen de los gastos administrativos reportados en los estados financieros es como sigue:

Descripción	2019
Remuneraciones	14,890.21
Honorarios profesionales	1,515.46
Gastos viáticos y movilización	
Servicios de terceros	
Total	16,405.67

8. Gastos de Generales

Un resumen de los gastos generales reportados en los estados financieros es como sigue:

Descripción	2019
Servicios Básicos	72.86
Suministros de oficina	56.61
Servicios de mantenimiento	852.75
Otros	196.72
Depreciación	5,172.83
Total	6,293.01

9. Impuesto a la renta

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía generó impuesto a la renta el mismo que será compensado con el crédito tributario que mantiene la compañía.

10. Capital social

El capital social autorizado de la Compañía asciende a USD\$4.000 dividido en cincuenta mil acciones nominativas y ordinarias de un dólar (USD\$1) cada una.

11. Resultados del ejercicio

La compañía genera utilidad la misma que asciende a \$ 1,501.16.



AGUATORIAN TOURING CIA. LTDA.
Agencia de Viajes y Organización de Eventos

Lcda. Graciela Brito Guerrero
Gerente General



CONBARMAL ECUADOR S.A.
Contador General