

**COMPAÑIA AEQUATORIANA  
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)

**Notas**

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES:**

Efectivo	2	14,097.49
Cuentas y Documentos por cobrar	3	2,273.09
Impuestos corrientes por cobrar		1,766.61
		<hr/>
Total activos corrientes		18,137.19
		<hr/>

**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		<hr/> 3,505.99
		<hr/> <b>21,643.18</b>

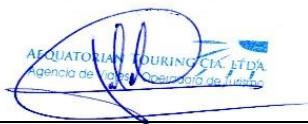
**PASIVOS**

**PASIVOS CORRIENTES:**

Cuentas y documentos por pagar	5	7,889.94
Otras obligaciones corrientes	6	9,373.42
Total pasivos corrientes		<hr/> 17,263.36

**PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

Capital	10	4,000.00
Resultados Acumulada del ejercicios anteriores	11	(1,121.34)
Utilidad de ejercicio	12	1501.16
Total patrimonio		<hr/> 4,379.82
		<hr/> <b>21,643.18</b>



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	<u>6,293.01</u>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<u>3,277.15</u>

Otros ingresos y gastos:

Ingresos financieros	47.41
Otros Ingresos	120.00
Gastos financieros	609.67
Impuestos Tasas y contribuciones	406.24
<b>UTILIDAD ANTES DEL 15% DE PART. TRABAJADORES</b>	<u>2,428.65</u>
15% Participación de trabajadores	364.30
Impuesto a la Renta	563.19
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<u><b>1,501.16</b></u>



Lcda. Graciela Brito Guerrero  
**Gerente General**



CONBARMAL ECUADOR S.A.  
**Contador General**

**COMPAÑIA AEQUATORIAN TOURING CIA. LTDA.**

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

(Expresados en U.S. dólares)

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



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)

**2019**

**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

**EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO** 3,513

**EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO** 14,097

(Continúa...)

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

(Expresados en U.S. dólares)

**2019**

**(Pérdida) utilidad neta** 2,428

**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** 2,725

**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** 16,485



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**

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

## **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
<b>Total</b>	<b>14,097.49</b>

---

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
<b>Total</b>	<b>2,273.09</b>

---

#### 4. Propiedad, planta y equipo

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

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

**2019**

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

## 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:

<b>Descripción</b>	<b>2019</b>
Proveedores Locales	<u>7,889.94</u>
<b>Total</b>	<b><u>7,889.94</u></b>

## 6. **Otras obligaciones corrientes**

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

<b>Descripción</b>	<b>2019</b>
IESS por pagar	280.61
Impuestos corrientes	2,056.60
Obligaciones Sociales	<u>7,036.21</u>
<b>Total</b>	<b><u>9,373.42</u></b>

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:

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

## **8. Gastos de Generales**

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

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

## **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 divido 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.



Lcda. Graciela Brito Guerrero  
**Gerente General**



CONBARMAL ECUADOR S.A.  
**Contador General**