

SERVICIOS TURISTICOS ASOCIADOS KUNATURS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(USD \$)

| DESCRIPCION | REF | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|--|------|-----------------------|-----------|-------|-----------------------|
| | NOTA | | \$ | % | |
| ACTIVO | | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 3 | 0.00 | 8 | - | 8.48 |
| CUENTAS Y DOC. POR COBRAR NO RELACIONADAS | 4A | 6,829.34 | 808 | 12% | 7,636.90 |
| INVENTARIOS | 5 | 0.00 | 1314 | - | 1,314.27 |
| SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | 4C | 949.50 | 48857 | 5146% | 49,806.66 |
| ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES | 4B | 1,849.17 | 1098 | 59% | 2,947.29 |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 6 | 60,463.67 | 431277 | 713% | 491,741.11 |
| (-) DEPREC. ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 6 | -2,351.43 | (9016) | 383% | -11,367.87 |
| TOTAL ACTIVOS | | 67,740.25 | 474347 | 700% | 542,086.84 |
| PASIVO | | | | | |
| OBLIGACIONES BANCARIAS | 13 | 2.26 | -2.26 | -1 | 0 |
| CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES | 7 | 8,307.49 | 16764 | 2.02 | 25,071.74 |
| CTAS. POR PAGAR TARJETA CREDITO ING. OSWALDO | 13 | 4,385.84 | (2973) | -68% | 1,413.03 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS | 13 | 23,964.12 | 9593 | 40% | 33,556.65 |
| OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | 10 | 2,529.11 | (578) | -23% | 1,951.45 |
| IMP A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 10 | 11,134.08 | (3309) | -30% | 7,825.31 |
| OBLIGACIONES CON EL IESS | 11 | 835.18 | 73 | 9% | 908.25 |
| OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | 9 | 13,059.10 | 1815 | 14% | 14,873.77 |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 12 | 1,690.76 | (220) | -13% | 1,471.11 |
| PRESTAMOS SOCIOS | 8 | 0.00 | 423453 | - | 423,453.34 |
| TOTAL PASIVOS | | 65,907.94 | 444617 | 675% | 510,524.65 |

| | | | | | |
|--|----|------------|--------|-------|------------|
| PATRIMONIO | | | | | |
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 14 | 1,000.00 | 0 | 0% | 1,000.00 |
| APORTES FUTURAS CAPIT. | 14 | 3,000.00 | 0 | 0% | 3,000.00 |
| GANANCIAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES | 14 | 0.00 | 12590 | - | 12,589.84 |
| PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 14 | -14,757.53 | 0 | 0% | -14,757.53 |
| RESULTADO PERIODO ACTUAL | 14 | 12,589.84 | 17140 | 136% | 29,729.88 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 1,832.31 | 29730 | 1623% | 31,562.19 |
| | | | | | |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 67,740.25 | 474347 | 700% | 542,086.84 |

SERVICIOS TURISTICOS ASOCIADOS KUNATURS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(USD \$)

| | AÑO | | REF NOTA |
|--|------------|------------|-------------|
| | 2014 | 2015 | |
| INGRESOS | 180,016.86 | 199,631.20 | 15 |
| COSTOS | 47,468.42 | 51,655.59 | 16 |
| UTILIDAD BRUTA EN VENTAS | 132,548.44 | 147,975.61 | |
| GASTOS | 104,637.95 | 103,793.03 | |
| GASTOS DE ADMINISTRATIVOS , VENTAS Y FINANCIEROS | 104,637.95 | 103,793.03 | 17-18-19 |
| UTILIDAD/PERDIDA ANTES PARTICIPACION TRABAJADORS E IMPUESTO A LA RENTA | 27,910.49 | 44,182.58 | |
| PARTICIPACION TRABAJADORES 15% | 4,186.57 | 6,627.39 | |
| IMPUESTO ALA RENTA 22% | 11,134.08 | 7,825.31 | |
| RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO | 12,589.84 | 29,729.88 | |

SERVICIOS TURISTICOS ASOCIADOS KUNATURS CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(USD)

| | CODIGO | SALDOS BALANC E (En US\$) |
|---|----------|------------------------------------|
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO | 95 | 8.48 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 9501 | 7,834.84 |
| Clases de cobros por actividades de operación | 950101 | 205,023.47 |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 95010101 | 205,023.47 |
| Clases de pagos por actividades de operación | 950102 | 185,677.13 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 95010201 | 144,590.86 |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar | 95010202 | - |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | 95010203 | 41,086.27 |
| Impuestos a las ganancias pagados | 950107 | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950108 | 11,511.50 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 9502 | 7,824.10 |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios | 950201 | - |
| Intereses recibidos | 950220 | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950221 | 7,824.10 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 9503 | 2.26 |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | 950301 | - |
| Dividendos pagados | 950308 | - |
| Intereses recibidos | 950309 | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950310 | 2.26 |

| | | |
|---|--------|------|
| EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO | 9504 | - |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo | 950401 | |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 9505 | 8.48 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 9506 | - |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 9507 | 8.48 |

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

| | | |
|--|------|-----------|
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 96 | 44,182.58 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | 97 | 9,016.44 |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 9701 | 9,016.44 |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo | 9702 | - |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: | 98 | - |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 9801 | 807.56 |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | 9802 | 1,098.12 |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | 9803 | 48,857.16 |
| (Incremento) disminución en inventarios | 9804 | 1,314.27 |
| (Incremento) disminución en otros activos | 9805 | - |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | 9806 | 23,383.97 |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 9807 | - |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | 9808 | 4,739.65 |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes | 9809 | 219.65 |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | 9810 | 11,711.74 |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 9820 | 7,834.84 |



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES | RESERVAS | | OTROS RESULTADOS INTEGRALES | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | | | | | TOTAL PATRIMONIO | | |
|--|----------------|--|------------------------------------|---------------|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | | | RESERVA LEGAL | RESERVAS FACULTATIVAS ESTATUTARIAS | FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | ACTIVOS INTANGIBLES | OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION | GANANCIAS ACUMULADAS | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | ACUMULADOS POR APLICACIÓN | RESERVA DE CAPITAL | RESERVA POR DONACIONES | RESERVA POR VALUACIÓN | REVALUACIÓN DE INVERSIONES | | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO |
| | 301 | 302 | 303 | 30401 | 30402 | 30501 | 30502 | 30503 | 30504 | 30601 | 30602 | 30603 | 30604 | 30605 | 30606 | 30607 | 30701 | 30702 | |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO | 1,000.00 | 3,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 12,589.84 | - 14,757.53 | - | - | - | - | - | 29,729.88 | - | 31,562.19 |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 1,000.00 | 3,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - 14,757.53 | - | - | - | - | - | 12,589.84 | - | 1,832.31 |
| SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 1,000.00 | 3,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - 14,757.53 | - | - | - | - | - | 12,589.84 | - | 1,832.31 |
| CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| CORRECCION DE ERRORES: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 12,589.84 | - | - | - | - | - | - | 17,140.04 | - | 29,729.88 |
| Aumento (disminución) de capital social | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| Aportes para futuras capitalizaciones | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| Prima por emisión primaria de acciones | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| Dividendos | | | | | | | | | | | - | | | | | | | | - |
| Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales | - | - | | - | | | | | | 12,589.84 | - | | | | | | - 12,589.84 | | - |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo | | | | | | | - | | | | | | | | | | | | - |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| Otros cambios (detallar) | | | | - | | | | | | | - | | | | | | | | - |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) | | | | | | | | | | | | | | | | | 29,729.88 | | 29,729.88 |

SERVICIOS TURÍSTICOS ASOCIADOS KUNATURS CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1.- ANTECEDENTES:

Con fecha 16 de mayo del 2013 se constituye la empresa Servicios Turísticos Asociados Kunaturs Cía. Ltda con domicilio principal en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay. El objeto social de la empresa es brindar servicio de hospedaje.

NOTA 2 - RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- a) Los registros contables se llevan en dólares de E.E.U.U. de N.A. y con sujeción de las Normas en vigencia. Ley de Compañías, Ley de Régimen de Tributario Interno y sus Reglamentos, Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador (NIIFS).
- b) Los estados financieros básicos se preparan en base del costo histórico, mismos que deben de ser presentados anualmente con la información comprendida entre el primero de enero al treinta y uno de diciembre de cada año.

Al 31 de diciembre del 2015 los diferentes rubros del balance general muestran los siguientes saldos:

NOTA 3.- ACTIVOS

DISPONIBLE EN CAJA – BANCOS: Constituyen valores que son usados para cubrir gastos menores, adicionalmente cuentas corrientes, cuya disponibilidad es inmediata.

| CODIGO | DESCRIPCION | SALDO AL 31-dic- 14 | VARIACION | | SALDO AL 31- dic-15 |
|------------|--------------------|---------------------------|-----------|-------|------------------------|
| | | | \$ | % | |
| 1110101001 | CAJA CHICA | 0.00 | 150 | - | 150.00 |
| 1110101002 | CAJA GENERAL | 212.50 | 4029 | 1896% | 4,241.44 |
| 1110201001 | BANCO DEL PACIFICO | (212.50) | (4170) | 1963% | (4,382.96) |
| | Total caja-bancos | 0 | 8.48 | - | 8.48 |

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS: Los documentos y cuentas por cobrar que son parte de los activos financieros, su valor es considerado como su valor razonable, se detalla de la siguiente manera:

4. A. CLIENTES

Son valores pendientes de cobro fruto de las ventas.

El movimiento de esta cuenta en el año 2015 ha sido el siguiente:

| CODIGO | DESCRIPCION | SALDO AL 31-dic- 14 | VARIACION | | SALDO AL 31- dic-15 |
|------------|-----------------------------|---------------------------|-----------|-----|------------------------|
| | | | \$ | % | |
| 1120501001 | CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | 5354.39 | 722 | 13% | 6076.78 |
| 1120502001 | TARJETAS DE CREDITO | 1474.95 | 85 | 6% | 1560.12 |
| | Total activos financieros | 6829.34 | 808 | 19% | 7636.90 |

4. B. IMPUESTOS: Obligaciones fiscales generadas por la operación del negocio.

Los impuestos corrientes corresponden a aquellos que la compañía espera recuperar o pagar al liquidar el impuesto a la renta corriente del periodo que se informa:

| CODIGO | DESCRIPCION | SALDO AL 31-dic- 14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|------------|---|---------------------------|-----------|-----|-----------------------|
| | | | \$ | % | |
| 1150201001 | CRÉDITO TRIBUTARIO I.R. A RETENCIONES CLIENTES | 1,849.17 | 1098 | - | 2,947.29 |
| | Total | 1,849.17 | 1098 | 59% | 2,947.29 |

4. C. PAGOS ANTICIPADOS: Desembolso realizados previamente, son devengados a la contraprestación del bien o servicio.

| CODIGO | DESCRIPCION | SALDO AL 31-dic- 14 | VARIACION | | SALDO AL 31- dic-15 |
|------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------|-------|------------------------|
| | | | \$ | % | |
| 1140301001 | ANTICIPO A PROVEEDORES | 949.50 | (850) | -89% | 100.00 |
| 1140301004 | ANTICIPO COMPRA DE ACTIVO | 0 | 46088 | - | 46087.84 |
| 1140301005 | OTROS ANTICIPOS | 0 | 1022 | - | 1022.16 |
| 1140401003 | ANTICIPO EMPLEADOS(PAOLA MOLINA) | 0 | 2597 | - | 2596.66 |
| | Total | 949.50 | 48857 | 5146% | 49806.66 |

NOTA 5.- INVENTARIOS

Los saldos al 31 de diciembre del 2015 se muestran saldos sobre los inventarios

| CODIGO | DESCRIPCION | SALDO AL 31-dic- 14 | VARIACION | | SALDO AL 31- dic-15 |
|------------|---------------------|---------------------------|-----------|---|------------------------|
| | | | \$ | % | |
| 1130601001 | INVENTARIOS 12% IVA | 0 | 1182.13 | - | 1182.13 |
| 1130601002 | INVENTARIOS 0% IVA | 0.00 | 132 | - | 132.14 |
| | Total inventarios | 0.00 | 1314 | - | 1,314.27 |

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Se muestran al costo histórico menos la depreciación. Su detalle se muestra a continuación:

| CODIGO | DESCRIPCION | SALDO AL 31-dic- 14 | VARIACION | | SALDO AL 31- dic-15 |
|------------|---|---------------------------|------------|--------|------------------------|
| | | | \$ | % | |
| 1210101001 | TERRENOS | 0 | 295148.38 | - | 295148.38 |
| 1210201001 | EDIFICIOS | 0 | 128304.96 | - | 128304.96 |
| 1210201002 | INSTALACIONES EN CURSO | 42617.36 | 0 | 0 | 42617.36 |
| 1210501001 | MUEBLES Y ENSERES | 6831.88 | 1415.2 | 21% | 8247.08 |
| 1210801001 | EQUIPO DE COMPUTACION | 3390.19 | 275 | 8% | 3665.19 |
| 1211001001 | CAMARA DE VIGILANCIA | 0 | 557.29 | - | 557.29 |
| 1211101001 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 7624.24 | 0 | 0 | 7624.24 |
| 12201 | VAJILLA LOZAS Y CRISTALERIA | 0 | 362.89 | - | 362.89 |
| 12202 | LENCERIA Y MANTELERIA | 0 | 5213.72 | - | 5213.72 |
| | Subtotal | 60,463.67 | 6,133.90 | 10.14% | 491,741.11 |
| | DEPRECIACION ACUMULADA | | | | |
| 1210201003 | (-) DEP. ACUM. EDIFICIOS | 0 | -6415.25 | - | -6415.25 |
| 1210501002 | (-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES | 627.81 | -1964.41 | -313% | -1336.6 |
| 1210801002 | (-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION | 1185.39 | -3500.7 | -295% | -2315.31 |
| 1211101002 | (-) DEP. ACUM MAQUINARIA Y EQUIPO | 538.23 | -1838.94 | -342% | -1300.71 |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 58,112.24 | 444,996.74 | 766% | 503,108.98 |

NOTA 7.- PROVEEDORES LOCALES

Obligaciones pendientes de pago por operaciones comerciales ordinarias.

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|--------|-------------|------|-----------------------|-----------|---|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |

| | | | | | | |
|------------|--------------------------------------|--|----------|-----------|------|-----------|
| 2110301001 | Doc. y Cuentas por pagar Proveedores | | 8,307.49 | 16764 | 202% | 25,071.74 |
| | Total | | 8,307.49 | 16,764.25 | 202% | 25,071.74 |

NOTA 8.- OBLIGACIONES CON TERCEROS Y SOCIOS

Este rubro comprende las obligaciones con socios de la empresa.

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|------------|--------------------------|------|-----------------------|------------|---|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 2111301002 | CUENTAS POR PAGAR SOCIOS | | 0.00 | 423453 | - | 423,453.34 |
| | Total | | 0.00 | 423,453.34 | - | 423,453.34 |

NOTA 9.- OBLIGACIONES PATRONALES

Comprenden valores de obligaciones que se agrupan de varias cuentas como son:

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|------------|-----------------------------------|------|-----------------------|-----------|------|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 2110704001 | SUELDOS POR PAGAR | | 5,105.00 | (1896) | -37% | 3,209.30 |
| 2110704002 | XII SUELDO POR PAGAR | | 338.75 | 758 | 224% | 1,097.09 |
| 2110704003 | XIV SUELDO POR PAGAR | | 1,148.44 | (427) | -37% | 721.80 |
| 2110704004 | VACACIONES | | 1,320.38 | (308) | -23% | 1,012.31 |
| 2110704005 | FONDO DE RESERVA | | 0.00 | 95 | - | 94.63 |
| 2110704006 | PROPINA TIP | | 3,099.95 | (989) | -32% | 2,111.25 |
| 2110704009 | PARTICIPACION 15% TRABAJADORES | | 4,186.57 | 2441 | 58% | 6,627.39 |
| | Total | | 15,199.09 | -325.32 | -2% | 14,873.77 |

NOTA 10.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponden a obligaciones fiscales a ser cumplidas en un periodo inferior a los 12 subsiguientes meses:

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|-------------|---------------------------|------|-----------------------|-----------|------|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 2110701017 | IVA PENDIENTE DE LIQUIDAR | 0 | 0.00 | 1231 | - | 1,231.15 |
| 21107001019 | SRI POR PAGAR | | 2,529.11 | (1809) | -72% | 720.30 |

| | | | | | | |
|------------|--|--|-----------|-----------|------|----------|
| 2110702001 | IMPUESTO RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 11,134.08 | (3309) | -30% | 7,825.31 |
| | Total | | 13,663.19 | -3,886.43 | -28% | 9,776.76 |

NOTA 11.- OBLIGACIONES IEES

Corresponden a obligaciones fiscales a ser cumplidas en un periodo inferior a los 12 subsiguientes meses:

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|------------|----------------|------|--------------------|-----------|----|--------------------|
| | | | | \$ | % | |
| | CON EL IEES | | | | | |
| 2110703006 | IEES POR PAGAR | | 835.18 | 73 | 9% | 908.25 |
| | Total | | 835.18 | 73.07 | 9% | 908.25 |

NOTA 12.- ANTICIPOS COBRADOS

Corresponden a cobros realizados por anticipado, presentando un incremento en el 2015.

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|------------|-------------------|------|--------------------|-----------|------|--------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 2111001001 | ANTICIPO CLIENTES | | 1,690.76 | (220) | -13% | 1,471.11 |
| | Total | | 1,690.76 | -219.65 | -13% | 1,471.11 |

NOTA 13.- OTROS PASIVOS

Obligaciones bancarias y otras cuentas por pagar se detallan a continuación:

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|------------|------------------------|------|--------------------|-----------|----|--------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 2111801001 | OBLIGACIONES BANCARIAS | | | | | |
| 2110801003 | OBLIGACIONES BANCARIAS | | 2.26 | -2.26 | -1 | 0 |

| | | | | | | |
|--|-------|--|------|-------|-------|------|
| | Total | | 2.26 | -2.26 | -100% | 0.00 |
|--|-------|--|------|-------|-------|------|

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|------------|---|------|-----------------------|-----------|------|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| | OTROS PASIVOS | | | | | |
| 2110301002 | CTAS. POR PAGAR TARJETA CREDITO ING. OSWALDO | | 4,385.84 | (2973) | -68% | 1,413.03 |
| 2110301003 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS | | 23,964.12 | 6209 | 26% | 30,173.13 |
| 2110301006 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR. | | 0.00 | 3384 | - | 3,383.52 |
| | Total | | 28,349.96 | 6,619.72 | 23% | 34,969.68 |

NOTA 14.- PATRIMONIO

Está conformado de la siguiente manera:

| DESCRIPCION | SALDO AL 31- dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|--|------------------------|-----------|----------|-----------------------|
| | | \$ | % | |
| CAPITAL | 1,000.00 | 0.00 | 0.00% | 1,000.00 |
| APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES | 3,000.00 | 0.00 | 0.00% | 3,000.00 |
| (+)GANANCIAS ACUMULADAS | 0.00 | 12,589.84 | - | 12,589.84 |
| (-) PERDIDAS ACUMULADAS | -14,757.53 | 0.00 | 0.00% | -14,757.53 |
| RESULTADOS EJERCICIO | 12,589.84 | 17,140.04 | 136.14% | 29,729.88 |
| TOTAL | 1,832.31 | 29,729.88 | 1622.54% | 31,562.19 |

NOTA 15.- INGRESOS

Los ingresos provenientes de la operación del negocio se distinguen como ventas por los servicios que brindan, adicionalmente existen otros ingresos como se muestra en el detalle:

| CODIGO | DESCRIPCION | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|---------|----------------|-----------------------|-----------|-----|-----------------------|
| | | | \$ | % | |
| | ORDINARIOS | | | | |
| 4110101 | VENTAS 12% IVA | 179916.61 | 19331.9 | 11% | 199248.51 |
| 4110102 | VENTAS 0% IVA | 0.00 | 182 | - | 182.45 |

| | | | | | |
|------------|----------------|------------|--------|------|------------|
| | OTROS INGRESOS | | | | |
| 4310101005 | OTRAS RENTAS | 100.25 | 100 | 100% | 200.24 |
| | | | | | |
| | Total | 180,016.86 | 282.44 | 0% | 199,631.20 |

NOTA 16.- COSTOS

Corresponde a los desembolsos de dinero, directamente relacionado a los servicios que brindan, se detalla a continuación:

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|---------|--|------|-----------------------|-----------|------|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 51 | Costo | | | | | |
| 511 | COSTO DIRECTOS DEL PERSONAL | | | | | |
| 5110101 | SUELDOS SALARIOS Y DEMAS | | 13435.92 | 3974 | 30% | 17410.11 |
| 5110201 | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | 1632.51 | 705 | 43% | 2337.64 |
| 5110301 | BENEFICIOS SOCIALES DE INDEMNIZACIONES | | 2687.22 | 716 | 27% | 3403.06 |
| 512 | COSTOS DIRECTOS DE LA OPERACIÓN | | | | | |
| 51201 | COSTOS DIRECTOS. | | 28927.57 | (5056) | -17% | 23871.72 |
| 51202 | COSTOS INDIRECTOS | | 785.20 | 3848 | 490% | 4633.06 |
| | Total | | 47,468.42 | 4,187.17 | 9% | 51,655.59 |

NOTA 17.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Son las erogaciones necesarias para cumplir con las obligaciones legales y la dotación de las herramientas correspondientes a las labores efectuadas en el área administrativa.

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|--------|--|------|-----------------------|-----------|------|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 5202 | Administrativos | | | | | |
| | | | | | | |
| | SUELDOS SALARIOS Y DEMAS | | 6472.52 | 5984 | 92% | 12456.38 |
| | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | 786.46 | 935 | 119% | 1721.8 |
| | BENEFICIOS SOCIALES DE INDEMNIZACIONES | | 1306.84 | 1010 | 77% | 2316.71 |
| | HONORARIOS PROFESIONALES | | 0 | 4082 | - | 4082.17 |
| | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 0 | 4423 | - | 4422.54 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-----------|----------|------|-----------|
| | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | | 0 | 36 | - | 35.71 |
| | PROMOCION Y PUBLICIDAD | | 1391.45 | (1255) | -90% | 136.78 |
| | TRANSPORTE | | 30.41 | (26) | -85% | 4.55 |
| | SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS | | 606.52 | 603 | 99% | 1209.35 |
| | SERVICIOS OTROS | | 0 | 59 | - | 58.54 |
| | GASTOS DE GESTION | | 0 | 578 | - | 577.69 |
| | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 430.94 | 2397 | 556% | 2827.95 |
| | DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | 2134.58 | 6882 | 322% | 9016.44 |
| | SERVICIOS PUBLICOS | | 3668.29 | 2058 | 56% | 5726.03 |
| | NOTARIOS REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD | | | 210 | - | 210.36 |
| | TELEVISION POR CABLE | | | 1002 | - | 1002.27 |
| | INTERNET | | | 500 | - | 499.55 |
| | PERIODICOS | | | 163 | - | 162.94 |
| | GASTOS VARIOS | | 2922.04 | (1351) | -46% | 1571.3 |
| | OTROS | | | 2754 | - | 2753.7 |
| | GASTOS NO DEDUCIBLES | | 32816.52 | (27385) | -83% | 5431.59 |
| | OTROS GP | | | 2011 | - | 2010.61 |
| | Total gastos administrativas | | 52,566.57 | 5,668.39 | 11% | 58,234.96 |

NOTA 18.- GASTOS DE VENTAS

Generados por la necesidad de incrementar los ingresos ordinarios:

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|--------|--------------------------|------|-----------------------|-----------|-----|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 5201 | Ventas | | | | | |
| | SUELDOS SALARIOS Y DEMAS | | 12119.31 | 3682 | 30% | 15801.4 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-----------|-----------|-------|-----------|
| | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | 1472.67 | 781 | 53% | 2253.95 |
| | BENEFICIOS SOCIALES DE INDEMNIZACIONES | | 2372.43 | 463 | 20% | 2835.58 |
| | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 5192.92 | (4592) | -88% | 600.83 |
| | HONORARIOS PROFESIONALES | | 4262.66 | (1549) | -36% | 2713.75 |
| | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | | 899.06 | (872) | -97% | 26.79 |
| | PROMOCION Y PUBLICIDAD | | 4127.01 | 2258 | 55% | 6385.38 |
| | TRANSPORTE | | 604.82 | (379) | -63% | 226.22 |
| | SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS | | 4143.38 | 1072 | 26% | 5215.63 |
| | ALIMENTACION Y REFRIGERIO TRABAJADORES | | 125.65 | 12 | 9% | 137.39 |
| | SERVICIO ENVIO DE ENCOMIENDAS | | 198.45 | (2) | -1% | 196.93 |
| | UNIFORMES | | 818.4 | (468) | -57% | 350.36 |
| | GASTOS DE GESTION | | 62.46 | 2506 | 4012% | 2568.22 |
| | GASTOS DE VIAJES | | 0 | 1183 | - | 1182.5 |
| | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 172.4 | (88) | -51% | 84.22 |
| | SERVICIOS PUBLICOS | | 3999.03 | (3999) | -100% | |
| | VARIOS SERVICIOS | | 5719.55 | (4617) | -81% | 1103.05 |
| | VARIOS BIENES | | 3810.58 | (3581) | -94% | 229.33 |
| | VARIOS RECEPCION | | 0 | 23 | - | 23.05 |
| | Total gastos de ventas | | 50,100.78 | -8,166.20 | -16% | 41,934.58 |

NOTA 19.- GASTOS FINANCIEROS

Provenientes del propio del giro del negocio.

| CODIGO | DESCRIPCION | Ref. | SALDO AL 31-dic-14 | VARIACION | | SALDO AL 31-dic-15 |
|--------|-------------|------|-----------------------|-----------|-----|-----------------------|
| | | | | \$ | % | |
| 5203 | Financieros | | | | | |
| | COMISIONES | | 1,889.30 | 1732 | 92% | 3,621.48 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------|--|----------|----------|-------|----------|
| | INTERESES BANCARIOS | | 79.08 | (79) | -100% | 0.00 |
| | OTROS GASTOS FINANCIEROS | | 2.22 | (0) | -9% | 2.01 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total gastos financieros | | 1,970.60 | 1,652.89 | 84% | 3,623.49 |

NOTA 20.- NEGOCIO EN MARCHA

Durante la realización de este estudio no se ha dado ninguna circunstancia que afecte a la normal operatividad de esta empresa, debiendo manifestar que es mi opinión y por la demostración precedente se la debe catalogar a esta empresa como Negocio en Marcha.

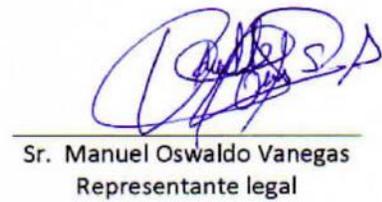
NOTA 21.- CONCLUSIONES

Del análisis realizado a la empresa **SERVICIOS TURÍSTICOS ASOCIADOS KUNATURS CIA. LTDA.** Llega a la conclusión que tiene una estructura legal, administrativa y contable satisfactoria y con sujeción a las normas y procedimientos vigentes en sus varios aspectos.

También cabe indicar que no existen activos y pasivos contingentes y merezcan ser registrados o revelados en los estados financieros al 31 de diciembre del año 2015.



Ing. Jenny Patricia Falconí Ponce
CONTADOR



Sr. Manuel Oswaldo Vanegas
Representante legal