

**VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.  
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

## **A LOS ACCIONISTAS**

### **VIAJES UNIGALAPAGOS S.A**

#### **OPINIÓN**

- 1 Hemos auditado el balance de situación financiera de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A., al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

#### **JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS**

- 2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A., así como la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las NIC para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2019. Adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

#### **NIA**

- 3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoría sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

#### **NEGOCIO EN MARCHA**

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de

todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

### **CONTROL INTERNO**

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoría apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

### **ETICA**

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

- 4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A. al 31 de diciembre del 2019, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

### **NIIF**

- 5 Los Estados Financieros de la compañía a partir del 1 de enero del 2019, incluirán las disposiciones establecidas en la NIIF para PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías.

- 6 En el año 2019, la compañía realizó sus estados financieros comparativamente de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Compañías.
  
- 7 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2019, de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitió por separado.



Ing. Francisco Ganzino  
Auditor Externo  
SC.RNAE - 553

Quito, 05 de Marzo del 2020

<b>VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.</b>			
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>			
<b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019</b>			
<b>(En dólares USD)</b>			
<b>Activo</b>			
<b>Activo Corriente</b>			<b>401.255,98</b>
<b>Activo Disponible</b>			<b>31.947,23</b>
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3)		31.947,23
<b>Activo Exigible</b>			<b>367.034,80</b>
	Comerciales (nota 4)		111.025,66
	Provisión Incobrables		
	Neto Comerciales		111.025,66
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)		235.334,52
	Otras cuentas por Cobrar (nota 6)		20.674,62
<b>Activo Realizable</b>			<b>2.273,95</b>
	Inventarios (nota 7)		2.273,95
<b>Activo no Corriente</b>			<b>1.236.776,59</b>
Propiedad Planta y Equipo (nota 8)			1.236.776,59
<b>Total Activo</b>			<b>1.638.032,57</b>
<b>Pasivo</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			<b>834.517,62</b>
	Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 9)		168.732,96
	Proveedores (nota 10)		77.305,85
	Anticipos (nota 11)		500.632,61
	Pasivos acumulados (nota 12)		87.846,20
<b>Pasivo no Corriente</b>			<b>274.248,28</b>
	Deuda Largo plazo (nota 9)		225.918,90
	Provisiones por Beneficios a Empleados (nota 13)		48.329,38
<b>Total Pasivo</b>			<b>1.108.765,90</b>
Patrimonio			529.266,67
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>			<b>1.638.032,57</b>
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros			

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.						
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO						
2019-2018						
(En dólares USD)						
			Año 2019	Año 2018	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
<b>Activo</b>			<b>1.638.032,57</b>	<b>1.775.901,15</b>	<b>-137.868,58</b>	<b>-7,76%</b>
<b>Activo Corriente</b>			<b>401.255,98</b>	<b>435.151,31</b>	<b>-33.895,33</b>	<b>-7,79%</b>
Activo Disponible			31.947,23	85.019,34	-53.072,11	-62,42%
Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3)			31.947,23	85.019,34	-53.072,11	-62,42%
Activo Exigible			367.034,80	350.131,97	16.902,83	4,83%
Comerciales (nota 4)			111.025,66	7.824,44	103.201,22	1318,96%
Neto Comerciales			111.025,66	7.824,44	103.201,22	1318,96%
Préstamos Empleados			-	3.672,46	-3.672,46	-100,00%
Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)			235.334,52	261.861,21	-26.526,69	-10,13%
Otras cuentas por Cobrar (nota 6)			20.674,62	76.773,86	-56.099,24	-73,07%
Activo Realizable			2.273,95	-	2.273,95	100,00%
Inventarios (nota7)			2.273,95	-	2.273,95	100,00%
<b>Activo no Corriente</b>			<b>1.236.776,59</b>	<b>1.340.749,84</b>	<b>-103.973,25</b>	<b>-7,75%</b>
Propiedad Planta y Equipo (nota 8)			1.236.776,59	1.340.749,84	-103.973,25	-7,75%
<b>Total Activo</b>			<b>1.638.032,57</b>	<b>1.775.901,15</b>	<b>-140.142,53</b>	<b>-7,89%</b>
<b>Pasivo</b>			<b>1.108.765,90</b>	<b>1.247.534,98</b>	<b>-138.769,08</b>	<b>-11,12%</b>
<b>Pasivo Corriente</b>			<b>834.517,62</b>	<b>921.706,83</b>	<b>-87.189,21</b>	<b>-9,46%</b>
Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 9)			168.732,96	131.929,77	36.803,19	27,90%
Proveedores (nota 10)			77.305,85	40.669,35	36.636,50	90,08%
Anticipos (nota 11)			500.632,61	598.583,29	-97.950,68	100,00%
Pasivos acumulados (nota 12)			87.846,20	150.524,42	-62.678,22	-41,64%
<b>Pasivo no Corriente</b>			<b>274.248,28</b>	<b>325.828,15</b>	<b>-51.579,87</b>	<b>-15,83%</b>
Deuda Largo plazo (nota 9)			225.918,90	325.828,15	-99.909,25	-30,66%
Provisiones por Beneficios a Empleados (nota 13)			48.329,38	-	48.329,38	100%
<b>Patrimonio</b>			<b>529.266,67</b>	<b>528.366,17</b>	<b>900,50</b>	<b>0,17%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>			<b>1.638.032,57</b>	<b>1.775.901,15</b>	<b>-137.868,58</b>	<b>-7,76%</b>

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

<b>VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.</b>		
<b>ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL</b>		
<b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019</b>		
<b>(En dólares USD)</b>		
Ingresos		2.073.519,57
	Ventas y otros ingresos (nota 15)	2.073.519,57
	Paquetes Turísticos	86.091,04
	Comisiones	4.842,84
	Bar restaurante	21.238,74
	Ticks Aéreos	57.677,08
	Paquetes Turísticos 0%	1.896.815,66
	Reembolso de Gastos	960,54
	Intereses Bancarios recibidos	264,42
	Otros Ingresos	5.629,25
Egresos		-1.980.784,29
	Gastos de Operación (nota 16)	-1.218.983,12
	Gastos generales (nota 17)	-694.132,28
	Gastos Financieros (nota 18)	-43.707,84
	Gastos no deducibles (nota 19)	-7.347,95
	Misceláneos (nota 20)	-16.613,10
	<b>Utilidad del Ejercicio antes de impuestos y otros(nota 21)</b>	<b>92.735,28</b>
	Participación de Trabajadores	13.910,28
	Impuesto a la renta 2019	21.543,24
	<b>Utilidad del ejercicio</b>	<b>57.281,76</b>
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros		

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.						
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO						
2019-2018						
(En dólares USD)						
			Año	Año		
			31/12/2019	31/12/2018	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Ingresos			2.073.519,57	2.056.786,99	16.732,58	0,81%
	Ventas y otros ingresos (nota 15)		2.073.519,57	2.056.786,99	16.732,58	0,81%
Egresos			-1.980.784,29	-1.950.629,42	-30.154,87	1,55%
	Costos y Gastos de Operación (nota 16,17,18 y 19)		-1.964.171,19	-1.950.629,42	-13.541,77	0,69%
	Misceláneos (nota 20)		-16.613,10	6.130,96	-22.744,06	-370,97%
	Utilidad del Ejercicio antes de Impuestos (nota 21)		92.735,28	112.288,53	-19.553,25	-17,41%
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros						

<b>VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.</b>							
<b>ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO</b>							
<b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019</b>							
<b>(En dólares USD)</b>							
	<b>Capital</b>	<b>Utilidades</b>	<b>Reserva</b>	<b>Reserva de</b>	<b>Resultados del</b>		
	<b>Social (14)</b>	<b>Acumuladas</b>	<b>Legal</b>	<b>Capital</b>	<b>Ejercicio</b>		<b>TOTAL</b>
Saldo al 31 de diciembre del 2018	150.000,00	203.560,78	47.923,87	61.064,84	65.816,68		528.366,17
Transferencia Resultados Acumulados		65.816,68			-65.816,68		-
Distribución de dividendos		-56.381,26					-56.381,26
Participación de Trabajadores					-13.910,29		-13.910,29
Impuesto Renta Provisión					-21.543,23		-21.543,23
Utilidad del presente ejercicio					92.735,28		92.735,28
Saldo al 31 de diciembre del 2019	150.000,00	212.996,20	47.923,87	61.064,84	57.281,76		529.266,67
(14) 150.000 acciones de un dólar cada una							
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros							

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.	
FLUJO DE EFECTIVO	
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	
(En dólares USD)	
<b>MOVIMIENTO DE OPERACIONES</b>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	92.735,28
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	115.485,24
FISCALES	26.526,69
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	-103.201,22
PRESTAMOS EMPLEADOS	3.672,46
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56.099,24
INVENTARIOS	-2.273,95
PROVEEDORES	36.636,50
ANTICIPOS	-97.950,68
PASIVOS ACUMULADOS	-62.678,22
OTROS PASIVOS	48.329,38
<b>INCREMENTO DE INVERSION</b>	
INCREMENTO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-11.511,99
<b>FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES</b>	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-63.106,06
MOVIMIENTO PATRIMONIAL	-91.834,78
NETO DE TESORERIA	-53.072,11
CAJA AL INICIO DEL AÑO	85.019,34
<b>CAJA AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>31.947,23</b>
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros	

**VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**1 OBJETO SOCIAL**

La compañía Viajes Unigalapagos S.A. fue Constituida mediante escritura pública celebrada el día 23 de mayo de 1986, ante el Notario Décimo tercero del cantón Quito, Dr. Miguel Altamirano, y quedo debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito, el 07 de agosto de 1986, pero cambio su domicilio a Puerto Ayora, santa cruz, Provincia de Galápagos, mediante escritura pública celebrada el 18 de septiembre de 1998, ante el Notario Vigésimo Tercero Suplente del cantón Quito, Dr. Franklin del Castillo e inscrita el 08 de diciembre de 1998.

El 19 de diciembre del 2014 transfiere sus acciones de un dólar cada una y se forma un nuevo cuadro de capital social.

**2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

**(a) Elaboración de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las NIC, para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2019, establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de ENERO DEL 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables.

**a.1) Negocio en Marcha.** La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados de acuerdo a la NIC y para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2019.

### **(b) Inventarios**

La empresa ha valorado sus inventarios, al valor de mercado, ya que son mínimos y las diferencias se han cargado directamente al costo de ventas.

### **(c) Activos fijos**

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

- c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2019 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien.
- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Descripción	% Depreciación
Naves Barcazas y similares	5
Adecuaciones e Instalaciones	10
Maquinaria y Equipo	10
Vehículos	20
Muebles Enseres	10
Equipos de Computación	33

**(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.**

Los estados financieros de **VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.**, son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

**(e) Reserva De Capital**

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7.

**(f) Control Interno**

**VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.**, dispone de varios elementos de control interno.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

**(3) Efectivo y equivalentes en efectivo**

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2019, es el siguiente:

Caja general	95,03
Banco Del Pacifico cta. Cte. 515146-5	3.863,16
Banco de Guayaquil cta. Cte. 5830931	3.160,41
Banco del Pichincha cta. Cte. 3454194104	23.828,63
inversiones financieras	1.000,00
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>31.947,23</b>

**(4) Cuentas por Cobrar Comerciales**

Al 31 de diciembre del 2019, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Carrillo Gina	5.000,00
Tame	7.378,17
Galapagos Marine Expedición	25.132,00
Ecoandes travel andes adventure	71.889,88
Anticipo proveedores	1.625,61
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>111.025,66</b>

**(5) Cuentas por Cobrar Fiscales**

Al 31 de diciembre del 2019 son:

Crédito tributario I.R. año corriente	2.572,05
Anticipo impuesto a la renta	13.188,17
Crédito tributario IVA. acumulado compras	123.788,35
Crédito tributario acumulado Ret. IVA Ventas	84.934,93
Cuentas por Cobrar SRI por Devolucion	10.851,02
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>235.334,52</b>

**(6) Otras Cuentas por Cobrar**

Al 31 de diciembre del 2019 son:

Luis Lopez	30,00
Nancy Remón	875,40
Santiago Carlozama	54,08
Danilo Pozo	242,15
Lenin Zambrano	150,00
Ana Bayas	100,00
Maria Fernanda Ruiz	50,00
Préstamos y anticipos por cobrar	4.802,85
Seguros pagados por anticipado	14.370,14
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>20.674,62</b>

**(7) Inventarios**

Al 31 de diciembre del 2019 son:

Bebidas	717,82
Toallas	1.556,13
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>2.273,95</b>

**(8) Activos Fijos**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo del activo fijo es:

Costo Histórico	
Edificios	455.000,00
Naves Barcazas y similares	1.100.000,00
Vehículos	138.847,23
Adecuaciones MC ANAHI e Instalaciones	171.390,23
Maquinaria y Equipo	39.605,78
Muebles Enseres	17.293,50
Equipos de Computación	32.160,25
(-) Depreciación Acumulada	-1.056.447,32
<b>Total Activos depreciables al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>897.849,67</b>
Terrenos	338.926,92
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>1.236.776,59</b>
Variación del Activo Fijo	
Saldo al 31 de diciembre del 2018	1.340.749,84
Incremento (disminución), Fusión neto	11.511,99
Depreciación anual	-115.485,24
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>1.236.776,59</b>
<b>El gasto anual por depreciación de activos fue de \$ 115.485,24</b>	

### (9) Obligaciones Bancarias

El saldo de la obligación bancaria al 31 de diciembre del 2019 es:

Préstamo No	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento
231324	Banco de Guayaquil	33.752,45	9,76%	23 de Enero del 2018	10 Enero del 2023
241244	Banco de Guayaquil	28.975,22	9,76%	11 de julio del 2018	20 de julio del 2023
225906	Banco de Guayaquil	23.745,22	9,76%	18 de octubre 2017	10 de enero-2022
280009	Banco de Guayaquil	53.821,59	9,76%	5 de septiembre 2019	5 de septiembre 2022
FD-TL-17.Factoring.	Banco de Guayaquil	25.386,80	9,76%	4 de febrero del 2019	13 de febrero del 2019
2802678	Banco de Pichincha	60.237,62	9,76%	17-de Noviembre -2017	22 de enero 2022
	<b>Total L/P al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>225.918,90</b>			
	<b>Porción Corriente Deuda Largo Plazo</b>				
231324	Banco de Guayaquil	13.888,08	9,76%	23 de Enero del 2018	10 Enero del 2023
241244	Banco de Guayaquil	9.359,69	9,76%	11 de julio del 2018	20 de julio del 2023
222605	Banco de Guayaquil	4.951,56	9,76%	22-de agost-2017	07 de agosto 2020
225906	Banco de Guayaquil	11.245,20	9,76%	18 de octubre 2017	10 de enero-2022
221732	Banco de Guayaquil	24.863,91	9,76%	03 de agosto -2017	06 de agosto 2020
222037	Banco de Guayaquil	24.843,24	9,76%	9-de agost-2017	09 de agosto 2020
280009	Banco de Guayaquil	42.698,81	9,76%	5-de septiembre-2019	17-de septiembre-2022
FD-TL-17.Factoring.	Banco de Guayaquil	6.488,87	9,76%	4 de febrero 2019	13-de febrero-2024
2802678	Banco de Pichincha	30.393,60	9,76%	17-de Noviembre -2017	22 de enero 2022
	<b>Total C/P al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>168.732,96</b>			
	<b>Total Obligaciones bancarias al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>394.651,86</b>			

**(10) Proveedores**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Anahiprivate collection s.a	2.187,50
Chubb seguros ecuador s.a	11.040,13
Quito Motor	31.138,01
Guzman Brito David	1.200,00
Pluas montoya digna mariana	1.047,11
Tecnomega c.a	1.886,27
Torres Paredes Hugo	6.000,00
Aerogal	11.660,98
Varios Proveedores	11.145,85
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>77.305,85</b>

**(11) Anticipos**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Núñez montufar ruben angel	54.790,25
Andando tours cia. Ltda	18.903,41
Positiv turismo	8.696,00
Columbus travel cia. Ltda	8.791,60
Galacruises expeditions cia. Ltda	25.085,60
Campus trekking	17.121,00
Palmar Voyage	10.036,00
Leigh Anne	10.800,00
Mallku expeditions travel agency cia. Ltda	17.010,00
Worldwide Explorations	10.778,40
Happy gringo	64.758,80
Ecuadorsustainabletravel est s.a	9.756,04
Galapagos direct corp	26.122,50
Clientes varios	159.113,64
Bespoke south america travel llc	58.869,37
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>500.632,61</b>

### **(12) Pasivos Acumulados**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

Sueldos	19.896,87
10% servicios empleados	81,43
Décimo Tercer Sueldo	2.287,80
Décimo Cuarto Sueldo	7.378,52
Aporte personal 9,45%	2.477,19
Aporte patronal y ot. 12,15%	3.092,64
Préstamos quirografarios	1.054,72
Préstamos Hipotecarios	699,78
Fondos de Reerva	820,83
15% Utilidades	13.910,29
Impuesto a la Renta por Pagar	21.543,23
Otros pasivos corrientes	6.466,27
S.R.I. por pagar	8.136,63
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>87.846,20</b>

### **(13) Provisiones por Beneficios a Empleados**

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo es:

Jubilación Patronal	40.569,98
Indemnización Laboral	<u>7.759,40</u>
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>48.329,38</b>

### **(14) Capital Social**

El capital social de la compañía es \$ 150.000, y está dividido en 150.000 acciones de 1 dólar cada acción.

### **(15) Ventas**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de ventas es:

Paquetes Turísticos	86.091,04
Comisiones	4.842,84
Bar restaurante	21.238,74
Ticks Aéreos	57.677,08
Paquetes Turísticos 0%	1.896.815,66
Reembolso de Gastos	960,54
Intereses Bancarios recibidos	264,42
Otros Ingresos	5.629,25
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>2.073.519,57</b>

**(16) Gastos de Operación**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de gastos de operación es:

Transporte terrestre	26.640,73
Transporte marítimo	1.652,04
Transporte con IVA	5.710,89
Tickets aéreos	176.336,87
Alimentos	152.260,32
Bebidas y gaseosas	11.038,50
Guías	71.816,97
Viáticos y alimentación Guías	1.098,82
Hoteles	15.101,95
Ingresos parques reservas	20.224,00
Servicios ocasionales	73.383,26
Recolección de desechos	4.504,00
Licenciamiento ambiental	10.500,00
Correos y valijas	15.517,30
Activos de operación	32.925,79
Movilización y transporte	5.693,59
Reembolso de gastos	1.428,32
Paquetes turísticos tours y buceo	29.934,41
Guardiana	7.390,00
Seguridad Turísticos Tours de Comunicación	3.425,00
Devolución ventas	223,21
Otros	2.652,62
Mantenimiento y Reparaciones dique	20.307,86
Mantenimiento y Reparaciones preventivo	31.463,72
Repuestos y herramientas	1.276,03
Combustibles	83.810,64
Lubricantes	1.269,15
Útiles de aseo limpieza lavandería y amenitis	15.508,47
Lavandería	13.579,69
Amenitis	235,04
Capitanías y zarpes	4.376,86
Sueldos y salarios	270.267,59
Horas extras	11.816,52
Bonificaciones empleados	8.175,30
Decimo tercero	21.506,94
Decimo cuarto	10.354,54
Vacaciones	3.097,07
Aporte patronal iess 12.15%	34.181,03
Fondos de reserva	18.298,08
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>1.218.983,12</b>

**(17) Gastos Generales**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Honorarios	116.570,19
Mantenimiento y Reparaciones	85.035,45
Mantenimiento equipos de oficina y computacion	2.347,52
Suministros de Oficina	864,56
Seguros y reaseguros	114.258,02
Seguridad y salud ocupacional	5.487,78
Uniformes personal	4.165,24
Seguros de vida y salud	16.967,38
Capacitaciones empleados	234,00
Gastos de gestion	7.516,88
Comisiones en ventas	9.542,74
Regalos clientes y turistas	80,36
Suscripciones y certificaciones	836,44
Impresiones	778,48
Promoción publicidad y marketing	3.870,18
Materias de publicidad	7.159,85
Iva que se carga al gasto	35.622,40
Tarjeta corporativa	11.680,56
Otros gastos generales	48.098,98
Viaticos y alimentacion	1.248,35
Ferias internacionales-Inscripciones	54.510,78
Viajes de promocion	1.546,61
Servicios publicos	18.466,29
Gasto de depreciaciones de propiedad planta y eq	115.485,24
Superintendencia de companias	1.456,24
Municipio de quito	388,60
Patente	15.689,87
Adatur	3.044,31
Capturgal	2.620,00
Bomberos	343,01
Gad	6.875,22
Impuesto 1 x mil sobre los activos fijos	1.340,75
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>694.132,28</b>

**(18) Gastos Financieros**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Intereses bancarios	40.234,97
Comisiones bancarias	3.148,57
Comisiones tarjetas de crédito	324,30
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>43.707,84</b>

**(19) Gastos no deducibles**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Otros gastos no deducibles	7.347,95
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>7.347,95</b>

**(20) Miscelaneos**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Pérdida en venta de activo fijo	16.613,10
<b>Total al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>16.613,10</b>

**(21) Impuesto a la renta**

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, está gravada con la tasa del 25%. La compañía tiene una utilidad por lo tanto paga impuesto a la renta de \$ 21.543,24.

<b>Utilidad del Ejercicio antes de Participación e Impuestos</b>	<b>92.735,28</b>
15% Participación de Trabajadores	13.910,28
Utilidad después del 15% Trabajadores	78.825,00
(+) Gastos no deducibles	7.347,95
Utilidad Gravable	86.172,95
(-) 25 % Impuesto a la Renta Causado	21.543,24
(=) Utilidad del Ejercicio	57.281,76
Anticipo reducido	13.188,17
(-) Impuesto a la Renta causado menor que el I.reducido	8.355,07
(-) Retenciones en la Fuente año 2019	2.572,05
Saldo Impuesto a la Renta a Pagar año 2019	5.783,02

**(22) Eventos Subsecuentes**

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de preparación de estos estados financieros (05 de marzo del 2020), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.

Sin embargo, la pandemia del Coronavirus esta afectando mundialmente a las empresas y en especial al turismo lo que indirectamente afecta a las embarcaciones de turismo, actualmente se vive una incertidumbre económica mundial.