

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresados en U.S. dolares)

	2014
ACTIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y equivalentes de efectivo	3,419
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	28,620
Credito tributario a favor de la empresa IVA	248
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	180
TOTAL DE ACTIVOS	32,466
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
Documentos y cuentas por pagar	30,256
Cuentas por Pagar Relacionadas	554
TOTAL PASIVOS	30,810
PATRIMONIO	
Capital suscrito asignado	400
Perdida del Ejercicio	(1,240)
Utilidad del Ejercicio	2,496
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	32,466

M. Fernanda Cabascango

M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

Veronica Diaz

VERONICA DIAZ
CONTADOR

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresados en U.S. dolares)

	2014
INGRESOS	587090
Ventas de Bienes	573759
Otros Ingresos	13331
GASTOS	584594
Administrativos	584594
UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	2496
15% de participación a los empleados en las utilidades	374.37
Impuesto a la renta	
Impuesto a la renta diferido	
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	2,121

M^{te} FERNANDA CABASCANGO

M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ

VERONICA DIAZ
CONTADOR

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014
 (Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	(-) Perdidas acumulados	Resultados NIF	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2014	400	(1,240)		(840)
Pago de dividendos				
Resultado del año			2,496	2,496
Saldos al 31 de diciembre de 2014	400	(1,240)	2,496	1,656

M^{rs} Fernanda Cabascango

M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ

VERONICA DIAZ
CONTADOR

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresados en U.S. dolares)

	2014
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	561,060
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(559,658)
Utilizado en otros	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	1,402
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedades y equipo	
Adquisición de otros activos	
Otras entradas Salidas de Efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	1,966
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	1,966
CAJA Y BANCOS:	
(Disminución) incremento neto durante el año	3,367
Saldos al comienzo del año	51
Saldos al final del año	3,418

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresados en U.S. dolares)

2014

US\$

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

UTILIDAD NETA

2,496

Ajustes por partidas distintas al efectivo

Ajustes por gasto de depreciación y amortización

Ajustes por gasto Amortizaciones

Ajustes por gastos en provisiones

Venta y baja de activos fijos

Ajustes por partidas distintas al efectivo

(1,093)

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

(26,029)

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

(344)

(Incremento) disminución en inventarios

(Incremento) disminución en otros activos

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales

Incremento (disminución) en anticipos de proveedores

25,965

Incremento (disminución) en beneficios empleados

Incremento (disminución) en otros pasivos

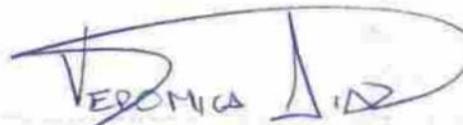
(686)

Efectivo neto proveniente de actividades de operación

1,402

M^{te} FERNANDA CABASCANGO

M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA Fue constituida en la ciudad de Quito, el 03 de Octubre del 2013 bajo la denominación de VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA

Su actividad principal constituye las actividades de Agencia de viaje.

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2013 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

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

	2014
Caja	
Bancos	3,419
Total	3,419

(1) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2014
Cientes	28,620
Total	28,620

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2014

NOTA 9 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2014
Credito tributario a favor de la empresa IVA	248
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	180
Total	428

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

(2) Corresponde al saldo de credito tributario por retenciones a la fuente que nos han reliado nuestros clientes y tarjetas de credito

NOTA 11 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2014
Documentos y cuentas por pagar	30256

Cuentas por Pagar Relacionadas	554
Total	30,810

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores, anticipos clientes y Cuentas por pagar a socios

NOTA 14 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA. LTDA al 31 de diciembre de 2014 es de 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 400.

2014	
Accionistas	Número Acciones
Jara Moreno Vilma Tarjelia	200
Mancero Jara Hugo Rodrigo	20
Cabascango Quiquango Maria Fernanda	180
Total	400

NOTA 15 - RESULTADOS

2014	
Perdida acumuladas	-1240
Utilidad neta	2496
Total	1,256

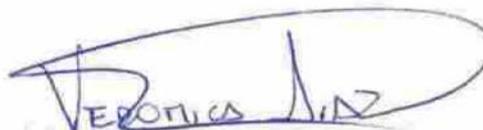
NOTA16- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2014 y el 30 de Marzo de 2015, 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.

M^{ra} Fernanda Cabascango

M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR