

**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES
Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

(Expresados en U.S. dolares)

	2015
ACTIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y equivalentes de efectivo	3.279
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	922
Activos pagados por anticipado	4.547
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	2.104
TOTAL DE ACTIVOS	10.852
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
Documentos y cuentas por pagar	969
Impuesto por pagar	2.275
Prestamos Accionistas	554
Anticipo Clientes	3.854
Beneficios empleados por pagar	5.829
15% Participacion Trabajadores	
Otros Pasivos	
TOTAL PASIVOS	13.481
PATRIMONIO	
Capital suscrito asignado	400
Utilidades Acumulados	2.121
Perdidas Acumulados	(1.240)
Utilidad del Ejercicio	(3.911)
TOTAL PATRIMONIO	(2.629)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	10.852

M^E FERNANDA CABASCANGO

**M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL**

VERONICA DIAZ

**ECO.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 2015**

(Expresados en U.S. dolares)

2015

INGRESOS	395994
Ventas de Bienes	25413
Intereses	10
Otros Ingresos	370570
GASTOS	399725
Administrativos	20740
Ventas	378877
Financieros	109
PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	-3731
15% de participación a los empleados en las utilidades	0
Impuesto a la renta	180
Reserva Legal	0
Impuesto a la renta diferido	0
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(3.911)

M² FERNANDA CABASCANGO

**M.FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL**

VERONICA DIAZ

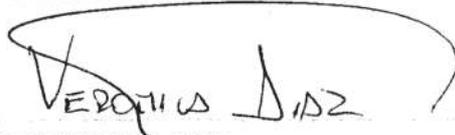
**ECO.VERONICA DIAZ
CONTADOR**

**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES
Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**
(Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reserva	Utilidades	Perdidas	Resultados	Resultados	Total
		legal	acumulados	acumuladas	Acumulados por aplicación de NIIFS	del Ejercicio	
Saldos al 31 de diciembre de 2014	400		2.121	(1.240)			1.282
Resultado del año		0				(3.911)	(3.911)
Saldos al 31 de diciembre de 2015	400		2.121	(1.240)		(3.911)	(2.629)

M^z FERNANDA CABASCANGO

**M.FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL**



**ECO.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 2015**
(Expresados en U.S. dolares)

	2015
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	75.933
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(91.088)
Otras entradas (salidas) del efectivo	9.740
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(5.414)
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	5275
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	5.275
CAJA Y BANCOS:	
Incremento (Disminución) incremento neto durante el año	(140)
Saldo al comienzo del año	3.419
Saldo al final del año	3.279

**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES
Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**
(Expresados en U.S. dolares)

	2015
	US\$
CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD / PERDIDA NETA	(3.731)
Ajustes por partidas distintas al efectivo	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(3.911)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	28.291
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(6.816)
(Incremento) disminución en inventarios	
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(29.286)
Incremento (disminución) en obligaciones fiscales	9.740
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(5.829)
Incremento (disminución) en otros pasivos	6.128
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(5.414)

M^{te} FERNANDA CABASCANGO

M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ

ECO. 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 Agencias de Viajes.

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 Internacional 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 liquidez.

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

	2015
Bancos	3.279
Total	3.279

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

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2015
Cientes	
(-) Provisión cuentas incobrables	
Total	

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2015

NOTA 8 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2015
Otras cuentas por cobrar relacionadas	922
Total	922

(1) Corresponde al saldo final de las cuentas por cobrar al Sri y otros

NOTA 9 - ANTICIPO PROVEEDORES

	2015
Anticipo Proveedores	4.547
Total	4.547

(1) Corresponde a los anticipos entregados a los proveedores

NOTA 10 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2015
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	2.104
Total	2.104

(2) Corresponde al saldo de crédito tributario por retenciones a la fuente que nos han realizado nuestros clientes

NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2015
Edificios	0
Muebles y Enseres	
Maquinaria Y Equipo	
Equipo de computación	
Vehículos	
(-) Depreciación Acumulada	
Total	

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2015

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2015
Documentos y cuentas por pagar	969
Total	969

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 13 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

	2015
Impuesto a la renta por pagar	2.275
Total	2.275

(1) Corresponde al impuesto a la renta por pagar del año 2015

NOTA 14 - ANTICIPO CLIENTES

	2015
--	------

Anticipo Clientes	3.854
Total	3.854

(1) Corresponde a los anticipos entregados por los clientes

NOTA 15 - OBLIGACIONES PRESTAMO SOCIOS LOCALES

	2015
Obligaciones con instituciones financiera	554
Total	554

(1) Corresponde al saldo pendiente de pago a los accionistas al 31 de diciembre de 2015

NOTA 16 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2015
Beneficios empleados	5829
Total	5.829

(1) Corresponde a los beneficios de los empleados de provisiones

NOTA 17 - PARTICIPACION 15% TRABAJADORES

	2015
Jubilación Patronal	0
Total	0

(1) Corresponde al 15% de utilidades del año 2015

NOTA 18 - IMPUESTOS DIFERIDOS

	2015
Impuestos Diferidos	0
Total	0

(1) Corresponde a los valores de los impuestos diferidos por la Adopción de NIIFs

NOTA 19 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA. al 31 de diciembre de 2015 es de 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 400.

	2015	
Accionistas		Número Acciones
Jara Moreno Vilma Targelia		200
Mancero Jara Hugo Rodrigo		20
Cabascango Quiguango María Fernanda		180
		400

NOTA 20 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO**RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO**

	2015
Reserva Legal	0
Resultados Acumulados	2121
Perdidas Acumuladas	-1240
Utilidad del Ejercicio	-3911
Total	(3.029)

(1) Corresponde a la reserva legal y resultados acumulados y perdida del ejercicio

NOTA21- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y el 30 de Marzo de 2016, 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^{re} FERNANDA CABASCANGO

M.FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL


ECO.VERONICA DIAZ
CONTADOR