



VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

PEGASO Quito-Ecuador: Av. 9 de Octubre E3 75 y Robles Esq.
Teléf.: 2 525 429
e-mail: Pegaso Travel <info@pegasotravel.com>



**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE
TURISMO CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016**
(Expresados en U.S. dolares)

ACTIVOS	2016	2015
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	2503	3279
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	1,811	922
Otros Activos Financieros	605	-
Credito tributario a favor de la empresa (VA)	-	-
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	-	2104
Anticipo Proveedores	6,557	4547
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Muebles y Enseres	-	-
Equipo de computación	-	-
Maquinaria y Equipo	-	-
(-) Depreciacion Acumulada	-	-
TOTAL DE ACTIVOS	11477	10852
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Documentos y cuentas por pagar	5,042	969
Anticipo Clientes	982.60	3854
Obligaciones Tributarias	1,030	2275
Prestamo accionistas	-	554
IESS por pagar	4134	-
Beneficios a empleados	104	5829
TOTAL PASIVOS	11293	13481
PATRIMONIO		
Capital suscrito asignado	400	400
Aporte futuras Capitalizacion	500	-
Reserva Legal	13	-
Utilidad ejercicios anteriores	2121	2121
Perdida acumulada ejercicios anteriores	(3098)	(1239.50)
Perdida del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	0	(3911.03)
Utilidad del ejercicio dspues de la Conciliacion Tributaria	248	-
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	11477	10852

M.Fernanda Cabascango
M.FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

Veronica Diaz
VERONICA DIAZ
CONTADORA



**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE
TURISMO CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

(Expresados en U.S. dolares)

	2016	2,015
INGRESOS	292,150	373,765
Ingresos efectuados actividad económica	33,984	25,413
Reembolsos Gastos de Intermediación	258,166	348,351
GASTOS	(298,299)	(309,616)
Administrativos y Vendas	(40,134)	(51,265)
Reembolsos Gastos de Intermediación	(258,166)	(348,351)
UTILIDAD/ PERDIDA OPERACIONAL	(6,149.65)	(25,851)
Otros ingresos y gastos:		
Gastos financieros	(259)	(109)
Otros ingresos netos de gastos	7096	22,219
Ingresos Financieros	6	10
UTILIDAD/ PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	693.15	(3,731)
15% de participación a los empleados en las utilidades	103.97	-
Impuesto a la renta diferido	328.22	180
Reserva Legal	13.05	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	247.91	(3,911)

M³ *Fernanda Cabascango*
M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
VERONICA DIAZ
CONTADORA



VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016
 (Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Capital	Aporte futuras capitalizaciones	Reserva legal	Utilidades acumuladas	(-) Perdas acumuladas	Utilidad Neta del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2015	400	-	-	2,121	(5,150.53)	-	(2,629)
Aporte futuras Capitalizaciones	-	500	-	-	-	-	500
Otros Transferencias	-	-	-	-	2,052	-	2,052
Resultado del año	-	-	-	-	-	248	248
Reserva legal	-	-	13	-	-	-	13
Saldo al 31 de diciembre de 2016	400	500	13	2,121	(3,098)	248	184

M. 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 2016**

(Expresados en U.S. dolares)



2016

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	US\$
Recibido de clientes	40,587
Pagado a proveedores	(22,627)
Pagado a empleados	(16,707)
Otros	(399.10)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	853.39
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Compra de Instrumentos financieros (inversiones)	(605.36)
Adquisición de propiedades y equipo	-
Adquisición de otros activos	-
Otras entradas Salidas de Efectivo	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(605.36)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Préstamos por pagar relacionados	(1,523.54)
Aumento de aportes futuras	500.00
Pago de dividendos	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(1,023.54)
CAJA Y BANCOS:	
(Disminución) incremento neto durante el año	(775.51)
Saldos al comienzo del año	3,278.90
Saldos al final del año	2,503.39

**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA
DE TURISMO CIA LTDA**
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresados en U.S. dólares)



2016

US\$

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

Utilidad neta	247.91
15% Participación trabajadores	104
22% Impuesto a la renta	341
5% Reserva Legal	13
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	605.48
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(888.57)
(Aumento) disminución en gastos anticipados (prepagados)	(605.36)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	
(Incremento) disminución en inventarios	
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	4,072.65
Incremento (disminución) en obligaciones bancarias	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(1,674.96)
Incremento (disminución) en obligaciones tributarias	(1,244.38)
Incremento (disminución) en otros pasivos	3,817.08
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	(2,870.98)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	853.39

M^B *Fernanda Cabascango*
M.FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

Veronica Diaz
VERONICA DIAZ
CONTADORA

**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE
TURISMO CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



1 - INFORMACIÓN 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 2016 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 - GESTIÓN 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 - ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN 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

	2016	2015
<u>Efectivo y equivalentes de efectivo</u>		
Caja	500.00	-
Caja Chica	-	2.33
Bancos	2,003	(3,276.57)
Total	2,503	(3,274)

(1) Corresponde al saldo del efectivo, que ha sido captado por concepto de aporte futuras capitalizaciones, por parte de unos de los accionistas.

(2) Corresponde al saldo de la cuenta de Caja Chica.

(2) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados \$ 2,003.39

NOTA 7 - CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2016	2015
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	-	-
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	-	2,104
Total	0	2104

(1) Corresponde al saldo del crédito tributario a favor de la empresa del IVA en compras como Retenido

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

NOTA 8 - ANTICIPO PROVEEDORES

	2016	2015
Anticipo Proveedores	6,557.40	4547
Total	6557	4547

(1) Corresponde al saldo de Anticipo Proveedores efectuados para reservas de Programas Turísticos 2017

NOTA 10 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2016	2015
Documentos y cuentas por pagar	5,041.89	969
Anticipo Clientes	982.60	3854
Obligaciones Tributarias	1,030.35	2275
Préstamo accionistas	0	554
IESS por pagar	4134	
Beneficios a empleados	104	5829
Total	11,293	13,481

- (1) Corresponde al saldo de las cuentas por pagar a proveedores
 (2) Corresponde al saldo anticipo de clientes
 (3) Corresponde al saldo de las Obligaciones con la Administración Tributaria efectuadas entre Impuesto generado por retención IVA de \$673.57 y al Impuesto generado por renta de \$356.78 del ejercicio fiscal 2016.
 (4) Corresponde al saldo de IESS por pagar y Beneficios a empleados (Provisión Décimo Tercera y cuarta remuneración) al 31 de diciembre de 2016.

NOTA 11 - 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.

Accionistas	2016	Número Acciones
Jara Moreno Vilma Targelia		200
Mascero Jara Hugo Rodrigo		20
Cabascango Quijuno María Fernanda		180
Total		400

NOTA 12 - PATRIMONIO

En el ejercicio económico 2016 se cuenta con Utilidad ante P.U.T de \$ 693.15 que luego de la conciliación tributaria y asignación de pago de tributos nos ha dado una Utilidad neta de \$ 247.91 como consta en el Balance general

	2016	2015
Capital suscrito asignado	400	400
Reserva Legal	13	-
Utilidad ejercicios anteriores	2,121	2,121
Pérdida acumulada ejercicios anteriores	(3,098)	(1,240)
Pérdida del ejercicio después de la Conciliación Tributaria	-	(3,911)
Utilidad del ejercicio después de la Conciliación Tributaria	248	-
Total	184	(2,629)

(1) Corresponde a las pérdidas acumuladas de anteriores años, capitalizaciones, Reserva legal, Resultados anteriores y la ganancia del ejercicio presente

NOTA 13- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2016 y el 15 de marzo de 2017, 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 ánimo de socios.

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 haya revelado en los mismos.

M^{te} Fernanda Cabascango

**M.FERNANDA
CABASCANGO GERENTE**

Verónica Díaz
**VERONICA DIAZ
CONTADORA**