



**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES
Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

**VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES
Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



(Expresados en U.S. dolares)

	2017	2016
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	204	2.503
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	464	1.811
Otros Activos Financieros	505	606
Credito tributario a favor de la empresa IVA	1.092	-
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	-	-
Anticipo Proveedores	3.237	6.557
TOTAL DE ACTIVOS	5.502	11.477
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Documentos y cuentas por pagar	2.252	5.042
Impuesto por pagar	700	983
Obligaciones con el IESS	2.222	-
Prestamos Accionistas	-	1.030
Anticipo Clientes	71	4.134
Beneficios empleados por pagar	-	104
TOTAL PASIVOS	5.245	11.293
PATRIMONIO		
Capital suscrito asignado	400	400
Aportes Futura Capitalizacion	-	500
Reserva Legal	13	13
Utilidad ejercicios anteriores	2.369	2.121
Perdidas Acumulados ejercicios anteriores	(3.098)	(3.098)
Perdidas del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	-	-
Utilidad del Ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	573	248
TOTAL PATRIMONIO	257	184
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	5.502	11.477

M² FERNANDA CABASCANGO
M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL


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 2017**



(Expresados en U.S. dolares)

	2017	2016
INGRESOS	266470	292150
Ingreros efectuados actividad económica	34.400	33984
Reembolso Gastos Intermediacion	232.071	258.166
GASTOS	(266.094)	(298.299)
Administrativos y Ventas	(34.023)	(40.134)
Reemolsos Gastos de Intermediacion	(232.071)	(258.166)
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL	376	(6.149,65)
Otros ingresos y gastos:		
Gastos financieros	(232)	(259)
Otros ingresos	1242	7096
Ingresos Financieros	-	6
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	1.387	693,35
15% de participación a los empleados en las utilidades	-	103,97
Impuesto a la renta	813,58	328,22
Reserva Legal	-	13,05
UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	573,31	247,91

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
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO



POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Aportes futuras capitalizaciones	Reserva legal	Utilidades acumulados	Perdidas acumuladas	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2016	400	500	13	2.369	(3.098)		184
Resultado del año	-	(500)	-	-	-	573	73
Saldos al 31 de diciembre de 2017	400	-	13	2.369	(3.098)	573	257

M^{te} FERNANDA CABASCANGO
M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

VERÓNICA DÍAZ
ECO. VERÓNICA DÍAZ
CONTADOR

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



2017

FLUJOS DE EFECTIVO DE

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	36.988,22
Pagado a proveedores y empleados	(43.030,84)
Otros	1.320,93
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>(4.721,69)</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisición de propiedad y equipo	-
Venta de vehiculo	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>-</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	2.421,84
Pago de aportes futuras	
Pago de dividendos	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	<u>2.421,84</u>

CAJA Y BANCOS

Incremento (disminución) neto durante el año	(2.299,85)
Saldos al comienzo del año	2.503,39

SALDOS AL FIN DEL AÑO

	<u>203,54</u>
	203,54
	(0,00)

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



2017

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO

NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad neta

573,31

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo

neto proveniente de actividades de operación:

Depreciación de propiedad y equipo	-
Baja depreciación acumulada	-
Amortización otros activos	-
Provisión para cuentas dudosas, neto	-
Jubilación patronal y desahucio	-
Aumento de capital	
Reserva Legal	
15% Participación trabajadores	-
22% Impuesto a la renta	813,58
impuesto diferido	-
Cambios en activos y pasivos:	
Activos Financieros	100,06
Cuentas por cobrar comerciales	1.346,44
Inventarios	-
Otra cuentas por cobrar	2.228,11
Proveedores	(3.590,90)
Obligaciones empleados	(6.460,29)
Obligaciones fiscales	1.220,87
Otras cuentas por pagar	(952,87)

EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(4.721,69)

(4.721,69)

M.^{re} 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 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 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

	2017
Bancos	204
Total	204

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

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2017
Clientes	464
(-) Provisión cuentas incobrables	
Total	464

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2017

NOTA 8 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2017
Otras cuentas por cobrar relacionadas	-
Total	

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

NOTA 9 - ANTICIPO PROVEEDORES

	2017
Anticipo Proveedores	3.237
Total	3.237

(1) Corresponde a los anticipos entregados a los proveedores

NOTA 10 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2017
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	-
Total	-

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

NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2017
Edificios	-
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 2017

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2017
Documentos y cuentas por pagar	2.252
Total	2.252

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 13 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

	2017
Impuesto a la renta por pagar	700
Total	700

(1) Corresponde al impuesto a la renta por pagar del año 2017

NOTA 14 - ANTICIPO CLIENTES

	2017
Anticipo Clientes	71
Total	71

(1) Corresponde a los anticipos entregados por los clientes

NOTA 15 - OBLIGACIONES PRESTAMO SOCIOS LOCALES

	2017
Obligaciones con instituciones financiera	-
Total	-

(1) Corresponde al saldo pendiente de pago a los accionistas al 31 de diciembre de 2017

NOTA 16 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2017
Beneficios empleados	-
Total	-

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

NOTA 17 - PARTICIPACION 15% TRABAJADORES

	2017
Jubilación Patronal	-
Total	-

(1) Corresponde al 15% de utilidades del año 2017

NOTA 18 - IMPUESTOS DIFERIDOS

	2017
Impuestos Diferidos	-
Total	-

(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 2017 es de 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 400.

	2017
Accionistas	Número Acciones
Jara Moreno Vilma Targelia	200
Mancero Jara Hugo Rodrigo	20
Cabascango Quiguango María Fernanda	180

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

	2017
Reserva Legal	13,05
Resultados Acumulados	2369
Perdidas Acumuladas	-3098
Utilidad del Ejercicio	573
Total	(143)

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

NOTA21- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y el 30 de Marzo de 2018, 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.

M³ FERNANDA CABASCANGO
M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL


ECO. VERÓNICA DÍAZ
CONTADOR