



VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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



POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

(Expresados en U.S. dolares)

	Notas	31 de Diciembre	
		2018	2017
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo	6	142,42	203,54
Activos financieros	7	505,3	505,3
Cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados	7	432,67	464,27
Otras cuentas por cobrar		0	0
Inventarios		0	0
Activos por impuestos corrientes	9	254,4	1092,16
Otros activos	10	2087,78	3237,13
Total activos corrientes		3.422,57	5.502,40
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, planta y equipo	11	0	0
Otros activos no corrientes		0	0
Activos intangibles		0	0
Total activos no corrientes		0	0
Total activos		3.422,57	5.502,40
PASIVOS diferidos			
PASIVOS CORRIENTES:			
Obligaciones bancarias		0	0
Cuentas por pagar comerciales	12	4211,24	1450,99
Otras cuentas por pagar	12	1573,69	872,29
Impuestos por pagar	13	0	699,6
Beneficios empleados corto plazo	14	0	2222,24
Accionistas dividendos		0	0
Total pasivos corrientes		5.784,93	5.245,12
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones bancarias		0	0
Cuentas por pagar comerciales		0,00	0,00
Otras cuentas por pagar		0	0
Beneficios empleados post-empleo	18	0	0
Pasivos por impuesto diferido	16	0	0
Total pasivos no corrientes		0	0
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	24	400	400
Aportes para futura capitalización	25	0	0
Reservas	26	13,05	13,05
Resultados acumulados	26	-2.775,41	-155,77
Total patrimonio		-2.362,36	257,28
Total pasivos y patrimonio		3.422,57	5.502,40

COMPROBACIÓN 0,00 0,00

M² 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 2018**

(Expresados en U.S. dolares)

	Notas	2018	2017
Ingresos de actividades ordinarias	18	126,877.46	35,641.78
Costo de ventas		0	0
Gastos de administración y de ventas	19	15,307.11	342,54.89
Gastos de ventas		0	0
Gastos Operativos			
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL		-2,619.64	1,386.89
<u>Otros ingresos y gastos</u>			
Gastos financieros		0	0
Otros ingresos netos de gastos		0	0
(PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		-2,620	1,387
Menos impuesto a la renta:		0	813.58
Corriente Trabajadores	20	0	0
Reservas		0	0
(Pérdida) utilidad del periodo		-2,619.64	573.31
		0	0

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

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 2018**



(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 2017	400		13	2.943	(3.098)		257
Resultado del año	-		-	-	-	(2.620)	(2.620)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	400	-	13	2.943	(3.098)	(2.620)	(2.362)

M³ FERNANDA CABASCANGO
M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADOR

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**



2018

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	12.719,06
Pagado a proveedores y empleados	(11.721,75)
Otros	(699,60)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>297,71</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	(358,83)
Pago de aportes futuras	
Pago de dividendos	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	<u>(358,83)</u>

CAJA Y BANCOS

Incremento (disminución) neto durante el año	(61,12)
Saldos al comienzo del año	203,54

SALDOS AL FIN DEL AÑO

<u>142,42</u>
142,42
0,00

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

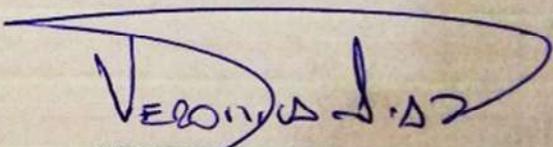


2018

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Utilidad neta	(2.619,64)
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:	
Depreciación de propiedad y equipo	-
Dividendos	-
Baja depreciación acumulada	-
Amortización otros activos	-
Provisión para cuentas dudosas, neto	-
Jubilación patronal y desahucio	-
Aumento de capital	-
Reserva Legal	
15% Participación trabajadores	-
25% Impuesto a la renta	-
impuesto diferido	-
Cambios en activos y pasivos:	
Activos Financieros	-
Cuentas por cobrar comerciales	31,60
Inventarios	-
Otra cuentas por cobrar	894,95
Proveedores	3.338,95
Obligaciones empleados	(2.222,24)
Obligaciones fiscales	(699,60)
Otras cuentas por pagar	1.573,69
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	297,71
	297,71

M³ 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 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

	2018
Bancos	142
Total	142

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

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2018
Clientes	433
Activos financieros	505
Total	938

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2018

NOTA 9- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2018
Retenciones fuente	254
Total	254

(1) Corresponde al saldo a favor por las retenciones que nos efectúan los clientes

NOTA 10 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2018
Otros Activos	2.088
Total	2.088

(1) Corresponde al saldo final de otras cuentas por cobrar

NOTA 12 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

	2018
Cuentas por pagar comerciales	4.211
Otras cuentas por pagar	1.574
Total	5.785

(1) Corresponde al saldo pendiente de pago a proveedores al 31 de Diciembre 2018

NOTA 24 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de VILFERTRAVEL AGENCIAS DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA. al 31 de diciembre de 2018 es de 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 400.

Accionistas	2018	Número Acciones
Jara Moreno Vilma Targelia		200
Mancero Jara Hugo Rodrigo		20
Cabascango Quiquango Maria Fernanda		180
		400

NOTA 26 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

	2018
Reserva Legal	13,05
Resultados Acumulados	2943
Perdidas Acumuladas	-3098
Utilidad del Ejercicio	-2619
Total	(2.762)

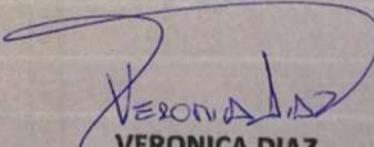
(1) Corresponde a la reserva legal y resultados acumulados y pérdida del ejercicio

NOTA 21- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2018 y el 30 de Marzo de 2019, 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^{te} FERNANDA CABASCANGO
M. FERNANDA CABASCANGO
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR