

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Caja General	6.032	94.133
Banco Intercredit Centro	76.835	104.028
Banco Machala Centro	29.909	18.121
Banco Bolivariano Centro	9.494	16.762
Banco Pacifico Centro	3.111	1.339
Banco Bolivariano Hilton	62.471	56.700
Banco Internacional Hilton	14.149	21.932
Banco Machala Samborondón	49.012	71.789
Banco Bolivariano Samborondón	20.407	29.854
Tarjeta de Crédito enviado operador	51	8955
Tarjetas de Crédito voucher	2.004	2.198
Saldo Final	273.475	425.811

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Clientes (a)	433.509	231.471
Relacionadas (b)	34.104	2.381
Empleados	185	1.027
Provisión cuentas incobrables	(27.052)	-
Saldo Final	440.746	234.879

a) El detalle del saldo de clientes es el siguiente detalle:

Samborondón	229.129
Centro	176.004
Hilton Colón	108.083
Tarjetas de crédito	9.067
Alexandra Serrano (Pto. / TC.AE)	31.322
Intercredit Corporativa Visa	7.436
Cheques devueltos clientes	2.982
Total clientes	433.509

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

b) Principalmente corresponde a valores pendientes de cobrar entre relacionadas por las operaciones entre oficinas para mantener registro de independencia al momento de determinar índices de gestión para cada una de ellas.

3. Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

Activos por impuestos corrientes

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crédito Tributario IVA	3.863	7.274
Crédito Tributario IR	52.738	56.008
Saldo Final	56.601	63.282

Pasivos por impuestos corrientes

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la Renta	39.143	5.510
Retenciones en la Fuente IVA e IR	2.111	7.649
IVA por pagar	8.534	10.424
Saldo Final	49.788	23.583

4. Otros Activos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Pagos por adelantado	3.636	14.575
Saldo Final	3.636	14.575

5. Propiedades, planta y equipos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Edificios	1.636	1.636
Maquinaria y Equipo	4.152	4.152
Muebles y Enseres	15.965	14.645
Equipos de Computación	46.718	45.932
Total	68.471	66.365
(-) Depreciación	(51.069)	(45.282)
Saldo Final	17.402	21.083

El movimiento de Propiedades, instalaciones y equipos es el siguiente:

Movimiento de Propiedades y Equipos

Saldo inicial al 1 de enero del 2019	21.083
Adiciones, Ventas y/o Retiros (netos)	2.106
Depreciación del año	(5.787)
Saldo Final	17.402

6. Otros Activos No Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Liquidar (a)	166.752	218.098
Depósitos en Garantía	16.201	-
Provisiones varias	10.607	10.607
Saldo Final	193.560	228.705

- a) Principalmente corresponde a otros gastos por liquidar por OVERS que corresponden a comisiones recibidas por las aerolineas, que será liquidada una vez que se determine el valor de comisión a entregar a cada vendedor.

7. Pasivos Financieros

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Edificios	1.636	1.636
Maquinaria y Equipo	4.152	4.152
Muebles y Enseres	15.965	14.645
Equipos de Computación	46.718	45.932
Total	68.471	66.365
(-) Depreciación	(51.069)	(45.282)
Saldo Final	17.402	21.083

El movimiento de Propiedades, instalaciones y equipos es el siguiente:

Movimiento de Propiedades y Equipos

Saldo inicial al 1 de enero del 2019	21.083
Adiciones, Ventas y/o Retiros (netos)	2.106
Depreciación del año	(5.787)
Saldo Final	17.402

6. Otros Activos No Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Liquidar (a)	166.752	218.098
Depósitos en Garantía	16.201	-
Provisiones varias	10.607	10.607
Saldo Final	193.560	228.705

- a) Principalmente corresponde a otros gastos por liquidar por OVERS que corresponden a comisiones recibidas por las aerolíneas, que será liquidada una vez que se determine el valor de comisión a entregar a cada vendedor.

7. Pasivos Financieros

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

	2019	2018
Pacificard TC Mastercard	2.863	2.530
Bolivariano TC Bankard	3.305	4.709
Pichincha TC Visa	10.173	6.507
Saldo Final	16.341	13.746

Principalmente corresponde a utilización tarjetas de crédito corporativas.

8. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Locales (a)	236.990	260.557
Relacionadas (b)	38.861	15.904
Provisiones	6.099	2.586
Anticipos de clientes	-	3.355
Saldo Final	281.950	282.402

- a) Comprende el saldo por pagar a los proveedores de bienes y servicios y su plazo promedio de pago es de 30 días.
- b) Principalmente corresponde a valores pendientes de pago entre relacionadas por las operaciones entre oficinas para mantener registro de independencia al momento de determinar índices de gestión para cada una de ellas.

9. Otros Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Participación Utilidades	26.570	-
Empleados	47.461	43.736
Otros pasivos	52.563	-
Dividendos (a)	258.622	274.540
Saldo Final	385.216	318.276

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

- a) Valores que corresponden a Alejandra Salgado US\$164.866 (2018: US\$183.300), Ma. Ángeles García US\$78.756 (2018: US\$82.692) y Margarita Dávila US\$15.000 (2018: US\$8.548).

10. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital de la compañía se compone de la siguiente manera:

	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Salgado Manzano Alejandra	4.950	4.950
García Baquerizo María de los Ángeles	3.000	3.000
Salgado Manzano Rosa Elvira	2.028	2.028
Salgado Guevara José Alfonso	12	12
Salgado Manzano Alejandro Eduardo	8	8
UGEDP Fideicomiso AGD CFN	2	2
Saldo Final		10.000

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.

Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

Resultados Acumulados

Los resultados acumulados a libre disposición corresponden a los obtenidos hasta la fecha del periodo que se informa utilizando las disposiciones contenidas en las NIIF.

La Junta General de Accionista puede distribuir o disponer el destino de estos resultados.

11. Ingresos

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

Representan principalmente a la facturación por servicios de intermediación de agencia de viaje.

12. Costos y Gastos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos.

	2019	2018
Costo de Venta	507.413	674.332
Gastos Administrativos (a)	409.232	315.846
Gastos Ventas (sueldos, comisiones)	92.264	-
Gastos Financieros (Intereses, comisiones)	7.284	9.605
Saldo Final	1.016.193	999.783

a) Principalmente se detallan de la siguiente manera:

SUELLOS Y SALARIOS	221.660
PROVISION OVERS DE GASTOS	63.865
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	27.360
BENEFICIOS SOCIALES	21.502
FONDO DE RESERVA	9.799
ALICUOTA SAMBORONDON	7.758
ALIMENTACION	6.134
DEPRECIACIONES	5.787
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.865
MOVILIZACION	4.824
IMPUESTOS Y PERMISOS MUNICIPALES	4.691
TRANSPORTE MOVILIZACION	4.312
SERVICIOS CONTABLES	4.250
VACACIONES	3.081
ARRENDAMIENTOS	1.957
ATENCION CLIENTES	1.880
SUMINISTROS DE CAFETERIA Y ASEO	1.742
ALICUOTA HILTON	1.326
OTROS MENORES A US\$ 1.000	12.440
Total gastos administrativos	409.232

13. Situación Fiscal

CONTIVIAJES CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

Determinación del anticipo del Impuesto a la Renta

Se determina en la declaración correspondiente al ejercicio económico corriente, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal siguiente, equivalente a la sumatoria de los resultados que se obtengan de la aplicación de la siguiente fórmula:

- i) 0.2% del patrimonio, ii) 0.2% de los costos y gastos deducible, iii) 0.4% de los activos; y, iv) 0.4% de los ingresos gravables.

En cada rubro se deberán descontar o adicionar ciertas partidas establecidas mediante resoluciones de la autoridad tributaria.

El anticipo de impuesto a la renta, luego de restar las retenciones en la fuente del año corriente, se paga en dos cuotas, de acuerdo al noveno dígito del RUC según le corresponda, en julio y septiembre del siguiente año.

El anticipo es crédito tributario cuando el impuesto causado es superior; caso contrario, cuando el impuesto causado sea menor al anticipo, éste último se fija como impuesto mínimo definitivo, (hasta el 2019).

Para el 2019 se elimina el anticipo de impuesto a la renta para sociedades como impuesto mínimo y se establece su devolución, en el caso en que éste supere o no exista impuesto a la renta causado.

La conciliación del resultado contable tributario es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	177.133	209.623
Participación Trabajadores	(26.570)	(31.433)
Gastos No Deducibles (a)	6.009	6.639
Deducciones adicionales	-	11.576
Utilidad Gravable	156.572	173.252
Impuesto a la Renta Causado	39.143	43.313