



COMPAÑÍA CARYSTRAVEL TOUR CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en dólares estadounidenses)

| ACTIVOS | Referencia a Notas | 31/12/2012 | 31/12/2011 | 01/01/2011 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | 4.836,04 | 2.374,07 | 1.456,00 |
| Caja y bancos | 1 | 886,91 | 2.237,65 | 1.355,22 |
| Otras cuentas por cobrar | 2 | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuestos corrientes | 3 | 749,13 | 136,42 | 100,78 |
| NO CORRIENTES | | 3.280,94 | 3.348,07 | 4.332,86 |
| Propiedad Planta y Equipo | 4 | 3.280,94 | 3.348,07 | 4.332,86 |
| TOTAL ACTIVOS | | 8.116,98 | 5.722,14 | 5.788,86 |
| PASIVO | | | | |
| PASIVO CORRIENTES | | | | |
| Proveedores | 5 | 0,00 | 112,16 | 0,00 |
| Otras cuentas por pagar | 6 | 5.250,04 | 5.230,00 | 5.398,89 |
| Obligaciones patronales | 7 | 182,51 | 0,00 | 0,00 |
| Impuestos por pagar | 8 | 469,89 | 0,00 | 0,00 |
| Participación trabajadores | 9 | 343,41 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PASIVOS | | 6.245,85 | 5.342,16 | 5.398,89 |
| PATRIMONIO | | | | |
| Capital Social | 10 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| Resultados acumulados | | 1.471,13 | -20,02 | -10,03 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 1.871,13 | 379,98 | 389,97 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 8.116,98 | 5.722,14 | 5.788,86 |



 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ERCY CARINA SALAS ZUETA
 CI/RUC: 1715941009


 FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: MILTON ESTALIN AGUILERA OCAMPO
 RUC: 1705118246001

COMPAÑÍA CARYSTRAVEL TOUR CIA. LTDA.**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011****(Expresados en dólares estadounidenses)**

| | Notas | 2012 | 2011 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | | 24.850 | 49.711 |
| Costo de ventas | | 0 | 0 |
| Utilidad bruta en ventas | | 24.850 | 49.711 |
| Gastos de administración y ventas | | -22.560 | -49.721 |
| Utilidad operacional | | 2.289 | -10 |
| Otros ingresos (egresos): | | | |
| Intereses ganados | | 0 | 0 |
| Otros | | 0 | 0 |
| Utilidad antes de participación de los trabajadores e impuesto a la renta | | 2.289 | -10 |
| Participación de los trabajadores | | -343 | 0 |
| Impuesto a la renta | | -455 | 0 |
| Resultado Integral del ejercicio | | 1.491 | -10 |
| | | ===== | ===== |
| Acciones comunes ordinarias | | | |
| Ganancia por acción ordinaria US\$ | | 3,73 | -0,02 |
| Número de participaciones | | 400 | 400 |


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ERCY CARINA SALAS ZUETA
C/RUC: 1715941009

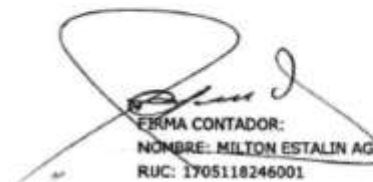

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: MILTON ESTALIN AGUILERA OCAMPO
RUC: 1705118248001

COMPAÑÍA CARYSTRAVEL TOUR CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DEL EJECTIVO
METODO DIRECTO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en U.S. dólares)

| | 2012 | 2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -294,49 | 882,43 |
| Clases de cobros por actividades de operación | 24.847,36 | 49.742,95 |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 24.817,87 | 49.742,95 |
| Otros cobros por actividades de operación | 29,49 | 0,00 |
| Clases de pagos por actividades de operación | -25.141,85 | -48.860,52 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | -15.274,90 | -45.128,07 |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | -9.866,95 | -3.427,14 |
| Impuestos a las ganancias pagados | 0,00 | -136,42 |
| Otros pagos por actividades de operación | 0,00 | -168,89 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -1.056,25 | 0,00 |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | -1.056,25 | 0,00 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 0,00 | 0,00 |
| EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | -1.350,74 | 882,43 |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | -1.350,74 | 882,43 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 2.237,65 | 1.355,22 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 886,91 | 2.237,65 |



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ERCY CARINA SALAS ZUETA
C/RUC: 1715941009



FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: MILTON ESTALIN AGUILERA OCAMPO
RUC: 1705118246001

COMPAÑÍA CARYSTRAVEL TOUR CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANACIA (PERDIDA)
NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
METODO INDIRECTO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en U.S. dólares)

| | 2012 | 2011 |
|---|------------------|---------------|
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 2.289,43 | -9,99 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | 1.123,38 | 984,79 |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 1.123,38 | 984,79 |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | 0,00 | 0,00 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: | -3.707,30 | -92,37 |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | -3.200,00 | 0,00 |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | -112,16 | 112,16 |
| (Incremento) disminución en otros activos | -612,71 | -35,64 |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 20,04 | -168,89 |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | 182,51 | 0,00 |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | 15,02 | 0,00 |
| Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación | -294,49 | 882,43 |


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: ERCY CARINA SALAS ZUETA
D/RUC: 1715941009.


FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: MILTON ESTALIN AGUILERA OCAMPO
RUC: 1705118246001

COMPAÑÍA CARYSTRAVEL TOUR CIA. LTDA.

INFORMACIÓN GENERAL

Fue constituida en Santo Domingo de los Tsachilas el 21 de abril del 2010. Su objeto social es Instalar una o más oficinas para la venta de boletos de viajes y paquetes turísticos nacionales e internacionales, así como la promoción muy especialmente de los lugares turísticos en todo el territorio nacional, así también la compra venta de bienes muebles o inmuebles, a la adquisición de acciones o participaciones en otras compañías, en caso de ser necesario.

ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, 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 de 2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 3 de julio del 2008. 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 obligado a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, La Compañía CARYSTRAVEL TOUR CIA LTDA., preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.

De acuerdo a lo antes indicado, La Compañía definió como su período de transición a las NIIF el año 2011, estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación el 1 de enero del 2011.

La compañía de por ser de reciente creación no tuvo movimientos relevantes que anunciar.

1. EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2012 Y 2011, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

| | 31 de Diciembre | | 01 de Enero |
|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2011</u> |
| Bancos | 886,91 | 2.237,65 | 1.355,22 |
| Total | <u>886,91</u> | <u>2.237,65</u> | <u>1.355,22</u> |

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

2. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre los saldos de gastos prepagados y otras cuentas por cobrar se detallan a continuación:

| | <u>Diciembre 31,</u> <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>Enero 01,</u> <u>2011</u> |
|--------------------------|---|--------------------|---|
| Otras cuentas por cobrar | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 |

Antigüedad

De 0 a 30 días \$ 3.200,00

3. IMPUESTOS CORRIENTES

| | <u>Diciembre 31,</u> <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>Enero 01,</u> <u>2011</u> |
|---------------------------------------|---|--------------------|---|
| Impuestos por retenciones /crédito t. | 749,13 | 136,42 | 100,78 |
| Total | 749,13 | 136,42 | 100,78 |

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011 la compañía mantuvo muebles, enseres y equipos de computación, los saldos son los siguientes:

| | <u>Saldo al</u> <u>31 de</u> <u>diciembre</u> <u>del 2010</u> <u>US\$</u> | <u>Ajustes</u> <u>NIIFS</u> <u>US\$</u> | <u>Saldo del</u> <u>1 de</u> <u>enero del</u> <u>2011 bajo</u> <u>NIIF</u> <u>US\$</u> | <u>Adiciones</u> <u>US\$</u> | <u>Bajas</u> <u>US\$</u> | <u>Saldo al</u> <u>31 de</u> <u>diciembre</u> <u>Del 2011</u> <u>US\$</u> | <u>Adiciones</u> <u>US\$</u> | <u>Transferencias</u> <u>US\$</u> | <u>Saldo al</u> <u>31 de</u> <u>diciembre</u> <u>Del 2012</u> <u>US\$</u> | <u>Vida</u> <u>útil</u> <u>años</u> |
|-----------------------|--|--|---|---|---|--|---|--|--|--|
| Muebles, y enseres | 2.069 | 0 | 2.069 | 0 | - | 2.069 | 0 | 0 | 2.069 | 10 |
| Equipo de computación | 2.551 | 0 | 2.551 | 0 | - | 2.551 | 1.056 | 0 | 3.607 | 3 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------|---|-------|------|---|--------|--------|---|--------|----|
| Equipo y maquinaria | 370 | 0 | 370 | 0 | 0 | 370 | 0 | 0 | 370 | 10 |
| | 4.990 | 0 | 4.990 | 0 | 0 | 4.990 | 1.056 | 0 | 6.046 | |
| Menos: Depreciación Acumulada | -657 | 0 | -657 | -985 | 0 | -1.642 | -1.123 | 0 | -2.765 | |
| | -657 | 0 | -657 | -985 | 0 | -1.642 | -1.123 | 0 | -2.765 | |
| Suman: US\$ | 4.333 | 0 | 4.333 | -985 | 0 | 3.348 | -1.123 | 0 | 3.281 | |

La Compañía optó por la utilización del costo atribuido para determinar el valor razonable de los componentes de Propiedad, planta y equipo al 01 de Enero del 2011,

5. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012 los saldos el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

| Descripción | 31 de Diciembre | | 01 de Enero |
|-----------------------|-----------------|---------------|-------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2011</u> |
| Proveedores servicios | 0,00 | 112,16 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 112,16 | 0,00 |

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A continuación se muestra un resumen de otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

| Descripción | 31 de Diciembre | | 01 de Enero |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2011</u> |
| Otras cuentas por pagar | 5,250,04 | 5.230,00 | 5.398,89 |
| Con el IESS de empleados | 182,51 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 5.432,55 | 5.230,00 | 5.398,89 |

7. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el 2012, se calcula en un 23% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 13% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Hasta el año 2009, los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de accionistas nacionales o extranjeros no se encuentran sujetos a retención adicional alguna. A partir del año 2010, de acuerdo con las últimas reformas tributarias aprobadas, los dividendos distribuidos a favor de accionistas personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor imposición, se encuentran gravados para efectos del impuesto a la renta.

| Descripción | 2012 | 2011 |
|-----------------------------|--------|------|
| Impuesto a la renta causado | 454,86 | 0,00 |
| Otros impuestos | 15,02 | 0,00 |
| Total | 469,88 | 0,00 |

Anticipo calculado - A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles.

Durante el año 2011, la Compañía no generó un anticipo de impuesto a la renta; sin embargo, el impuesto a la renta causado del año es de USD\$454,86. De las operaciones gravadas.

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto están abiertos para revisión los ejercicios del período fiscal 2009 al 2011.

Aspectos Tributarios del Código Orgánico de la Producción

Con fecha diciembre 29 de 2010 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios el siguiente:

- La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.

Aspectos Tributarios de la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado

Con fecha noviembre 24 de 2011 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 583 la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado, la misma que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- Los gastos relacionados con vehículos cuyo avalúo supera US\$35,000, en la base de datos del SRI, serán no deducibles en la parte que supere dicho valor.
- Cambio en la forma de imposición del ICE para los cigarrillos, bebidas alcohólicas y cervezas.
- La tarifa del Impuesto a la Salida de Divisas - ISD se incrementó del 2% al 5%. Por presunción se considera hecho generador de este impuesto el uso de dinero en el exterior y se establece como exento de este impuesto el pago de dividendos a compañías o personas naturales que no estén domiciliadas en paraísos fiscales. Los pagos de este impuesto en la importación de materias primas, insumos y bienes de capital, que consten en el listado que establezca el Comité de Política Tributaria y que sean utilizados en procesos productivos, pueden ser utilizados como crédito tributario de impuesto a la renta.
- Se establece el impuesto ambiental a la contaminación vehicular, que se grava en función del cilindraje y del tiempo de antigüedad de los vehículos.
- Se establece el impuesto redimible a las botellas plásticas no retornables, considerando como hecho generador embotellar en envases plásticos no retornables, utilizados para contener bebidas alcohólicas, no alcohólicas, gaseosas, no gaseosas y agua. En el caso de bebidas importadas, el hecho generador será su desaduanización.

8. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

| | 2012 |
|------------------------------|---------------|
| Saldos al inicio del año | 0,00 |
| Provisión del año | 343,41 |
| Pagos efectuados | (0,00) |
| Saldos al fin del año | 343,41 |

9. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social- El capital social autorizado de la Compañía asciende a US\$ 400,00 dividido en cuatrocientos participaciones nominativas y ordinarias de un dólar (US\$1) cada una.

Resultados acumulados provenientes de adopción por primera vez de NIIF'S- Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF. El saldo acreedor podrá ser utilizado para compensar pérdidas acumuladas. Este saldo no es disponible para el pago de dividendos y no podrá ser capitalizado. Los trabajadores no tendrán derecho a una participación sobre este saldo y podrá ser devuelta en el caso de liquidación de la Compañía. La compañía no acumulo saldo en esta cuenta.