

## 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.

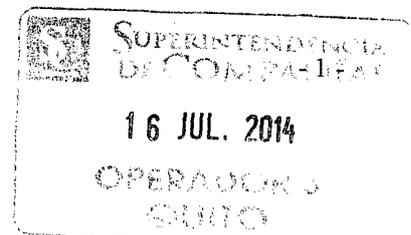
Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, La Compañía CARYSTRAVEL TOUR CIA LTDA., preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son preparados de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

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

### 1. ESTADOS FINANCIEROS

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012 (Expresados en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	31/12/2013	31/12/2012
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.878,16</b>	<b>4.836,04</b>
Caja y bancos	2.368,59	886,91
Otras cuentas por cobrar	4.000,00	3.200,00
Impuestos corrientes	509,57	749,13
<b>NO CORRIENTES</b>	<b>2.253,90</b>	<b>3.280,94</b>
Propiedad Planta y Equipo	2.253,90	3.280,94



<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>9.132,06</b>	<b>8.116,98</b>
----------------------	-----------------	-----------------

PASIVO

**PASIVO CORRIENTES**

Proveedores	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar	4.811,69	5.250,04
Obligaciones patronales	273,48	182,51
Impuestos por pagar	589,84	469,89
Participación trabajadores	292,61	343,41
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>5.967,62</b>	<b>6.245,85</b>

PATRIMONIO

Capital Social	400,00	400,00
Reservas	1.491,15	0,00
Resultados acumulados	1.273,29	1.471,13
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3.164,44</b>	<b>1.871,13</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>9.132,06</b>	<b>8.116,98</b>

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012  
(Expresados en dólares estadounidenses)**

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ingresos de actividades ordinarias		28.642	24.850
Costo de ventas		0	0
Utilidad bruta en ventas		28.642	24.850
Gastos de administración y ventas		-26.692	-22.560
Utilidad operacional		1.951	2.289
Otros ingresos (egresos):			
Intereses ganados		0	0
Otros		0	0
Utilidad antes de participación de los trabajadores e impuesto a la renta		1.951	2.289
Participación de los trabajadores		-293	-343
Impuesto a la renta		-365	-455
Resultado integral del ejercicio		1.293	1.491
<b>Acciones comunes ordinarias</b>			
Ganancia por acción ordinaria US\$		3,23	3,73

Número de participaciones

400

400

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO  
METODO DIRECTO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012**  
(Expresados en U.S. dólares)

	2013	2012
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>1.481,68</b>	<b>-294,49</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>29.546,28</b>	<b>24.847,36</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	29.409,86	24.817,87
Otros cobros por actividades de operación	136,42	29,49
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>-28.064,60</b>	<b>-25.141,85</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-9.076,51	-15.274,90
Pagos a y por cuenta de los empleados	-17.993,35	-9.866,95
Otros pagos por actividades de operación	-539,88	0,00
Impuestos a las ganancias pagados	-454,86	0,00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.056,25</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0,00	-1.056,25
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1.481,68</b>	<b>-1.350,74</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1.481,68</b>	<b>-1.350,74</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>886,91</b>	<b>2.237,65</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>2.368,59</b>	<b>886,91</b>

**CONCILIACION ENTRE LA GANACIA (PERDIDA)  
NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN  
METODO INDIRECTO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012**  
(Expresados en U.S. dólares)

	2013	2012
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>1.950,70</b>	<b>2.289,43</b>

<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>1.027,05</b>	<b>1.123,38</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	1.027,05	1.123,38
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00	0,00
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>1.496,07</b>	<b>-3.707,30</b>
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-800,00	-3.200,00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0,00	-112,16
(Incremento) disminución en otros activos	592,42	-612,71
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-438,35	20,04
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-605,32	182,51
Incremento (disminución) en otros pasivos	-244,82	15,02
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación</b>	<b>1.481,68</b>	<b>-294,49</b>

## 2. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 la compañía mantuvo muebles, enseres y equipos de computación, los saldos son los siguientes:

	Saldo al 31 de diciembre Del 2011			Saldo al 31 de diciembre Del 2012			Saldo al 31 de diciembre Del 2013		Vida útil años
	US\$	Adiciones US\$	Transferencias US\$	US\$	Adiciones US\$	Transferencias US\$	US\$		
Muebles, y enseres	2.069	0	0	2.069	0	0	2.069	10	
Equipo de computación	2.551	1.056	0	3.607	0	0	3.607	3	
Equipo y maquinaria	370	0	0	370	0	0	370	10	
	4.990	1.056	0	6.046	0	0	6.046		
<u>Menos: Depreciación Acumulada</u>	-1.642	-1.123	0	-2.765	-1.027	0	-3.792		
	-1.642	-1.123	0	-2.765	-1.027	0	-3.792		
Suman: US\$	3.348	-1.123	0	3.281	-1.027	0	2.254		

## 3. 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	2013	2012
Impuesto a la renta causado	364,78	454,86
<b>Total</b>	<b>364,78</b>	<b>454,86</b>

**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 2013, la Compañía generó un anticipo de impuesto a la renta \$131,28; sin embargo, el impuesto a la renta causado del año es de USD\$364,78. 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 2012.

#### 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.

#### 4. 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:

	<b>2013</b>
Saldos al inicio del año	343,41
Provisión del año	292,61
Pagos efectuados	(343,41)
<b>Saldos al fin del año</b>	<b>292,61</b>

#### 5. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

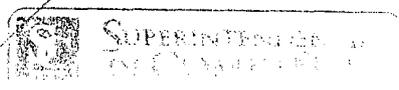
**Capital Social**- El capital social autorizado de la Compañía asciende a US\$ 400,00 dividido en cuatrocientos participaciones nominativas y ordinarias de un dólar (US\$1) cada una.

**Reserva legal**- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas. La compañía acumula en esta cuenta \$74,56

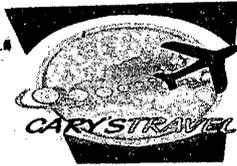
**Reserva facultativa**- Los socios en junta general acta No 01-2013 resolvieron que de las utilidades a accionistas 2013 una vez hecha la reserva legal en resto vaya a reserva facultativa. La compañía mantiene a la fecha \$ 1.416,59

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

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



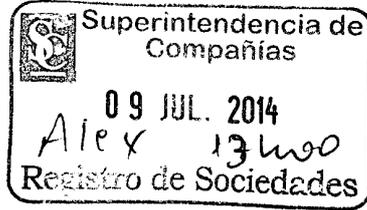
16 JUL. 2014



**28752**  
**AGENCIA DE VIAJES**  
**Y**  
**OPERADORA**  
**DE TURISMO**

*Auto*

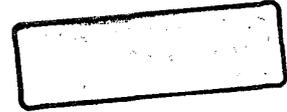
Santo Domingo, 30 de junio del 2014



Señores.

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS SANTO DOMINGO**

Presente.



De mis consideraciones.-

Yo, ERCY CARINA SALAS ZUETA portadora del número de CI. N° 171594100-9; GERENTE DE LA AGENCIA DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO "CARYSTRAVELTOUR" CIA. LTDA, ADJUNTO LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA AGENCIA FIRMADAS POR EL CONTADOR, para que queden en constancia los documentos de la empresa.

Anticipo mis sinceros agradecimientos.

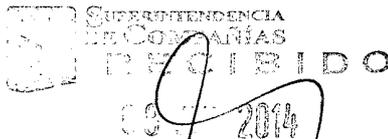
Atentamente,

**CARYSTRAVEL**  
 AGENCIA DE VIAJES Y  
 OPERADORA DE TURISMO  
 RUC: 2390003997001

ERCY CARINA SALAS ZUETA

GERENTE DE AGENCIA "CARYSTRAVELTOUR"

*10/25/13*



Exp. 29852

*Lr. Santiago Rodríguez N*  
 C.A.U. - QUITO



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
 Es fiel copia de los documentos que reposan en los Archivos de la Superintendencia de Compañías

Quito, a

30 JUN 2014

Dirección: Av. Quito 1205 y Rio Toachi (Frente a CNT)  
 Teléfonos: 2767977 Telefax: 2755290 Cel: 0991798741  
 Mail:carystraveltour@hotmail.com  
 Santo Domingo de los Tsáchilas- Ecuador

.....  
**POR SECRETARIO GENERAL**