

METROPOLITAN TOURING DE CUENCA S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

A la Junta General de Socios:

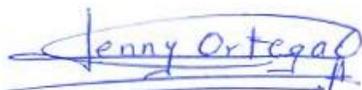
Cuenca, 12 de abril del 2017

Informe sobre los estados financieros

Los siguientes Estados Financieros pertenecientes a la Metropolitan Touring de Cuenca S.A, han sido elaborados por mi al 31 de diciembre del 2016, el correspondiente Balance General, Estado de Resultados, el Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Evolución de Patrimonio por el año terminado en esa fecha.

Mi compromiso de preparación se limita a presentar en forma de estados financieros la información obtenida de los registros de contabilidad de la compañía, sin la aplicación de procedimientos de comprobación ni evaluación.

No he auditado ni revisado limitadamente los estados financieros de la empresa que se acompañan y, en consecuencia, no emito opinión alguna sobre los mismos.



C.P.A Jenny Ortega O.
CONTADORA

METROPOLITAN TOURIN DE CUENCA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2016

ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		132.066,27
ACTIVO DISPONIBLE	B	<u>115.458,02</u>
Caja – Bancos		115.458,02
ACTIVO EXIGIBLE	C	<u>16.608,25</u>
Clientes		9.443,48
Otras Cuentas por Cobrar		3.369,29
Impuestos Anticipados		3.795,48
ACTIVO FIJO		61.210,88
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	D	61.210,88
Propiedad Planta y Equipos		114.983,84
Depreciaciones y Amortizaciones		-53.772,96
ACTIVO NO CORRIENTE		0,00
Activo por Imp Diferido		0,00
TOTAL ACTIVOS		<u>193.277,15</u>
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE	E	<u>42.871,53</u>
Proveedores		27.697,07
Impuestos por Pagar		2.960,64
Otras Ctas x Pagar		12.027,88
Ingresos x Facturar		185,94
PASIVO A LARGO PLAZO	F	<u>53.020,53</u>
Jubilación Patronal		44.326,17
Desahucio		7.425,14
Pasivo por Impuesto Diferido		1.269,22
PATRIMONIO		97.385,09
Capital Social	G	35.000,00
Reservas	H	19.006,88
Otros Resultados Integrales	I	87.304,78
Perdidas de Ejer Anteriores		-31.015,37
Resultados del Ejercicio/Perdida	J	-12.911,20
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		<u>193.277,15</u>

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

METROPOLITAN TOURING DE CUENCA S.A
ESTADO DE RESULTADOS
 Al 31 de diciembre de 2016

INGRESOS		
Ingresos en Ventas	K	120.680,45
Ingresos no Operativos	L	970,71
TOTAL INGRESOS		121.651,16
GASTOS		
GASTOS PERSONAL	M	105.126,86
GASTOS GENERALES	N	29.137,40
GASTOS FINANCIEROS	O	298,10
TOTAL GASTOS		134.562,36
PERDIDA DEL EJERCICIO		-12.911,20
Utilidad 15% Trabajadores		0,00
Impuesto a la Renta		0,00
Imp Diferido		0,00
PERDIDA NETA		-12.911,20

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

METROPOLITAN TOURING DE CUENCA S.A.
FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PARTE A
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EFFECTIVO CLIENTES		130.962,31
VENTAS	121.651,16	
CLIENTES	8.394,30	
RETENCIÓN FUENTE	-111,97	
RETENCIÓN IVA	-314,69	
CRÉDITO IVA	928,07	
ANTICIPO FUENTE	295,92	
OTRAS CUENTAS X COBRAR	119,52	
EFFECTIVO PAGO EMP/PROVEEDORES		10.453,73
SEGURO SOCIAL	-464,34	
DECIMO TERCERO	-670,65	
DECIMO CUARTO	-107,50	
FONDO DE RESERVA	-119,00	
NOMINA EMPLEADOS	-622,73	
VTA. BOLETOS X COTEJ	-130,20	
PROVEEDORES/TC	11.752,04	
ANTICIPO CLIENTES	2.871,21	
IMPUESTOS FUENTE	-266,78	
IMPUESTOS IVA	-229,31	
OTRAS CTA X PAGAR	-1.344,32	
SERV BASICO	-214,69	
PAGADO A OTROS PROVEEDORES		- 129.388,91
GTOS TOTALES	- 134.562,36	
GTOS IMP RENTA	634,61	
GTOS DEPRECIAC	4.538,84	
TOTAL OPERACIÓN		12.027,13

PARTE B
ACTIVIDADES DE INVERSION

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN - 0,00

PARTE C
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

UTILIDAD SOCIOS - 0,00

TOTAL FLUJO DE EFECTIVO - 12.027,13

Metropolitan Touring de Cuenca S.A.

CAJA INICIAL 2015	<u>103.430,89</u>
CAJA FINAL 2016	115.458,02

PARTE D
CONCILIACION DE UTILIDAD

UTILIDAD EJERCICIO		- 12.911,20
AJUSTE RESULTADOS		5.173,45
DEPRECIACIONES	4.538,84	
IMP DIFERIDOS	634,61	
AJUSTE CUENTAS ACTIVO		9.311,15
CLIENTES	8.394,30	
RETENCIÓN FUENTE	- 111,97	
RETENCIÓN IVA	- 314,69	
CRÉDITO IVA	928,07	
ANTICIPO FUENTE	295,92	
OTRAS CUENTAS X COBRAR	119,52	
AJUSTE CUENTAS PASIVO		10.453,73
PROVEEDORES NACIONALES	11.752,04	
IMPUESTOS FUENTE	- 266,78	
IMPUESTOS IVA	- 229,31	
SEGURO IESS	- 464,34	
VTA BOL X COTEJAR	- 130,20	
OTRAS CTAS X PAGAR	- 1.344,32	
SERVICIOS BASICOS	- 214,69	
DECIMO TERCERO	- 670,65	
DECIMO CUARTO	- 107,50	
FONDO DE RESERVA	- 119,00	
NOMINA	- 622,73	
ANTICIPO CLIENTES	2.871,21	
TOTAL OPERACIÓN		- 12.027,13
Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros		

METROPOLITAN TOURING DE CUENCA S.A
 Estado de Evolución del Patrimonio
 Por el año terminado al 31 Diciembre de 2016

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ACUM. ADOPCION 1RA VEZ NIIF	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	35.000,00	17.500,00	0,00	1.506,88	87.304,78	-8.658,67	-22.356,70	110.296,29
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE CAPITAL SOCIAL								-
AUMENTO (DIMINUCIÓN) DE RESERVAS OTROS								-
RESULTADOS INTEGRALES								-
RESULTADOS ACUMULADOS								-
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016							-12.911,20	-12.911,20
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	35.000,00	17.500,00	0,00	1.506,88	87.304,78	-8.658,67	-35.267,90	97.385,09

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

A.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La Sociedad Anónima Metropolitan Touring de Cuenca S.A., radica en el Ecuador, ciudad de Cuenca ubicada en la calle Mariscal Sucre 6-62 y Borrero.

Su principal actividad es la Venta de Boletos Aéreos Nacionales e Internacionales y Paquetes turísticos dentro y fuera del país.

Se estableció el capital social de la Compañía de TREINTA Y CINCO MIL DOLARES CON 00/100 (US\$ 35.000,00) dividido en participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, y las Normas y Prácticas Contables Establecidas o Autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Disponibilidades.- Incluye los valores de caja chica y los depositados en la entidad financieras en la cuenta corriente destinada a las operaciones de la empresa.

Exigible.- Está constituido por valores por cobrar generados en las transacciones de venta de pasajes aéreos y paquetes turísticos y de impuestos generados en los servicios de intermediación pagados por anticipado, los mismos que se irán liquidando durante el periodo financiero.

Activos Fijos.- Durante el año 2012 se procedió a la implementación de NIIF's por lo que los bienes están registrados al valor de revaluación de acuerdo la resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.015 emitida por la Superintendencia de Compañías la misma que en su artículo primero establece que: "Toda compañía que posea bienes inmuebles y aplique la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) a partir del 1 de enero de 2012, en la fecha de transición (1 de enero 2011) en aplicación de la sección 35 podrá medirlos en su valor razonable o reavalúo utilizando el avalúo comercial consignado en la carta de pago del impuesto predial del año 2011"; aplicando los porcentajes de amortización (depreciación) por el método de línea recta sobre los años de vida útil estimada, determinando un valor residual.

Ingresos.- Son originados por el servicio prestado en la venta de pasajes aéreos y paquetes turísticos, y otros ingresos que corresponden a ajustes contables de los pasivos que no se van a cancelar en un futuro.

Gastos.- Están conformados por los gastos incurridos en las actividades administrativas y de ventas, así como otros gastos por intereses financieros.

B. DETERMINACIÓN TRIBUTARIA

Desde su constitución de la compañía 1965 hasta marzo del 2017, el Servicio de Rentas Internas, no ha realizado determinación tributaria a la Compañía, consecuentemente no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.