

# METROPOLITAN TOURING DE CUENCA S.A.

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

A la Junta General de Socios:

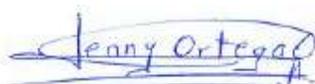
Cuenca, 11 de abril del 2019

### **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 2018, 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 2018**

<b>ACTIVOS</b>		
ACTIVO CORRIENTE		<b>105.332,38</b>
ACTIVO DISPONIBLE	B	<u>84.283,96</u>
Caja – Bancos		84.283,96
ACTIVO EXIGIBLE	C	<u>21.048,42</u>
Clientes		15.072,57
Otras Cuentas por Cobrar		4.584,25
Impuestos SRI		1.391,60
ACTIVO FIJO		<b>55.380,20</b>
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	D	55.380,20
Propiedad Planta y Equipos		115.283,84
Depreciaciones y Amortizaciones		-59.903,64
ACTIVO NO CORRIENTE		<b>0,00</b>
Activo por Imp Diferido		0,00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>160.712,58</u></b>
<b>PASIVOS</b>		
PASIVO CORRIENTE	E	<u>46.854,35</u>
Proveedores		26.573,29
Impuestos por Pagar		2.893,81
Otras Ctas x Pagar		17.387,25
Ingresos x Facturar		0,00
PASIVO A LARGO PLAZO	F	<u>36.246,15</u>
Jubilación Patronal		30.345,89
Desahucio		3.996,43
Pasivo por Impuesto Diferido		1.903,83
<b>PATRIMONIO</b>		<b>77.612,08</b>
Capital Social	G	35.000,00
Reservas	H	19.006,88
Otros Resultados Integrales	I	87.304,78
Perdidas de Ejer Anteriores		-66.210,31
Resultados del Ejercicio/Perdida	J	2.510,73
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		<b><u>160.712,58</u></b>

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

**METROPOLITAN TOURING DE CUENCA S.A**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Al 31 de diciembre de 2018**

INGRESOS		
Ingresos en Ventas	K	98.715,48
Ingresos no Operativos	L	1.237,49
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>99.952,97</b>
GASTOS		
GASTOS PERSONAL	M	72.915,43
GASTOS GENERALES	N	21.397,86
GASTOS FINANCIEROS	O	206,35
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>94.519,64</b>
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>5.433,33</b>
Utilidad 15% Trabajadores		815,00
Impuesto a la Renta		2.107,60
Imp Diferido		0,00
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>2.510,73</b>

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 2018**

**PARTE A**  
**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

<b>EFFECTIVO CLIENTES</b>		<b>97.747,42</b>
VENTAS	99.952,97	
CLIENTES	- 2.467,69	
RETENCIÓN FUENTE	80,04	
RETENCIÓN IVA	179,69	
CRÉDITO IVA	- 122,27	
ANTICIPO FUENTE	1.645,53	
OTRAS CUENTAS X COBRAR	-1.520,85	
<b>EFFECTIVO PAGO EMP/PROVEEDORES</b>		<b>- 2.033,24</b>
SEGURO SOCIAL	8,92	
DECIMO TERCERO	3,42	
DECIMO CUARTO	47,10	
FONDO DE RESERVA	3,44	
NOMINA/JUBIL/DESHA	- 9.752,81	
VTA. BOLETOS X COTEJ	- 1.016,35	
PROVEEDORES/TC	4.373,00	
ANTICIPO CLIENTES	1.785,84	
IMPUESTOS FUENTE	1.486,90	
IMPUESTOS IVA	- 869,77	
OTRAS CTA X PAGAR	1.935,12	
SERV BASICO	- 38,05	
<b>PAGADO A OTROS PROVEEDORES</b>		<b>- 91.519,69</b>
GTOS TOTALES	- 94.519,64	
GTOS IMP RENTA	0,00	
GTOS DEPRECIAC	2.999,95	
<b>TOTAL OPERACIÓN</b>		<b><u>4.194,49</u></b>

**PARTE B**  
**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		- 0,00
------------------------	--	--------

**PARTE C**  
**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

UTILIDAD SOCIOS		2.510,73
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO</b>		<b><u>6.705,22</u></b>

<b>CAJA INICIAL 2017</b>	<u><b>77.578,74</b></u>
<b>CAJA FINAL 2018</b>	<b>84.283,96</b>

**PARTE D  
CONCILIACION DE UTILIDAD**

<b>UTILIDAD EJERCICIO</b>		<b>5.433,33</b>
<b>AJUSTE RESULTADOS</b>		<b>2.999,95</b>
DEPRECIACIONES	2.999,95	
IMP DIFERIDOS	0,00	
<b>AJUSTE CUENTAS ACTIVO</b>		<b>- 2.205,55</b>
CLIENTES	- 2.467,69	
RETENCIÓN FUENTE	80,04	
RETENCIÓN IVA	179,69	
CRÉDITO IVA	- 122,27	
ANTICIPO FUENTE	1.645,53	
OTRAS CUENTAS X COBRAR	- 1.520,85	
<b>AJUSTE CUENTAS PASIVO</b>		<b>- 2.033,24</b>
PROVEEDORES NACIONALES	4.373,00	
IMPUESTOS FUENTE	1.486,90	
IMPUESTOS IVA	- 869,77	
VTA BOL X COTEJAR	- 1.016,35	
OTRAS CTAS X PAGAR	1.935,12	
SERVICIOS BASICOS	- 38,05	
SEGURO IESS	8,92	
DECIMO TERCERO	3,42	
DECIMO CUARTO	47,10	
FONDO DE RESERVA	3,44	
NOMINA/JUBI Y DESH	- 9.752,81	
ANTICIPO CLIENTES	1.785,84	
<b>TOTAL OPERACIÓN</b>		<u><b>4.194,49</b></u>

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 2018**

	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>RESERVA FACULTATIVA</b>	<b>RESERVA DE CAPITAL</b>	<b>RESULTADOS ACUM. ADOPCION 1RA VEZ NIIF</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2017</b>	35.000,00	17.500,00	0,00	1.506,88	87.304,78	- 43.926,57	-26.601,28	70.783,81
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE CAPITAL SOCIAL								-
AUMENTO (DIMINUCIÓN) DE RESERVAS								-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES								-
RESULTADOS ACUMULADOS						- 22.283,74	29.112,01	6.828,27
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO 2018							2.510,73	2.510,73
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</b>	<b>35.000,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.506,88</b>	<b>87.304,78</b>	<b>- 66.210,31</b>	<b>2.510,73</b>	<b>77.612,08</b>

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

## NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

### 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 2019, 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.

## **C. AMORTIZACION PERDIDAS**

En este año se logro tener utilidad de 9.750,87 usd por lo que procedimos a disminuir amortizando la perdida del año 2017 el valor de 4.317,54 usd, quedando todavía pendiente los años 2015 y 2016.