

AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado en Dólares)

1. INFORMACIÓN DE LA SOCIEDAD:

La AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA, fue constituida el 12 de Octubre de 2015, en la ciudad de Riobamba – Ecuador, es una Compañía Limitada, de nacionalidad ecuatoriana que se rige por la Ley de Compañías, sus estatutos.

- La Compañía tiene su domicilio principal en la ciudad de Riobamba – Ecuador, tiene por objeto realizar actividades de Operadores Turísticos que se encargan de la planificación y organización de paquetes de servicios de viajes (tours) para su venta a través de agencias de viajes o por los propios operadores turísticos.

El detalle de los administradores al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

<u>Nombre</u>	<u>Cargo</u>
Maritza del Rocío Lara Uchuari	Gerente

Al 31 de diciembre del 2018 terminó con cero empleados

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011 y aplicadas de manera uniforme a los períodos que se presentan en estos estados financieros.

2.1. Declaración explícita y sin reservas de la Gerencia sobre la preparación de los Estados Financieros

Los Estados financieros de la AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA., por el año terminado al 31 de diciembre del 2018 fueron preparados conforme a lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

2.2. Periodo contable.

Al 31 de diciembre de 2018

- Estados de Situación Financiera Clasificado.

Al 31 de diciembre de 2018

- Estados de Resultados Integral por Función.

- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto.
- Estados de Flujos de Efectivo Directo

2.3. Moneda de presentación y moneda funcional.

Las partidas incluidas en los estados financieros de la AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA., se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera (moneda funcional) es el dólar estadounidense, que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

2.4. Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalente del efectivo reconocido en los Estados Financieros comprende los saldos en caja y bancos. Existen dos cuentas en las siguientes Entidades Financieras.

Banco Internacional - Cta. De Ahorros, destinado a la operatividad de la institución
BanEcuador – Cta. De Ahorros, destinada al pago de préstamos bancarios.

2.5. Activos Financieros

2.5.1. Anticipos Honorarios Profesionales

Los valores registrados corresponden a anticipos a proveedores de servicios que serán justificados con facturas en el periodo siguiente.

2.6. Activos por Impuestos Corrientes

Se presenta el Crédito Tributario en IVA por Compras y Retenciones. Además valor registrado como impuesto a la Renta correspondiente al Anticipo 2018 y Retenciones.

2.7. Activos no Corriente – Propiedad, Planta y Equipo

Durante el periodo informado no existe la adquisición de activos fijos, únicamente se re han realizado las depreciaciones correspondientes al año 2018 mediante el método de depreciación de línea recta.

2.8. Cuentas por Pagar.

Corresponde a las obligaciones para con el Servicio de Rentas Internas en materia retención de impuestos a terceros. En el mes de agosto del 2017 se solicitó financiamiento a BanEcuador para un periodo de 36 meses, a la fecha de cierre aún se mantiene un saldo a ser cancelado en su totalidad en el 2020.

2.9. Capital.

Las aportaciones se clasifican como patrimonio neto.

Durante el año 2018 por decisión de las socias fundadoras se decide realizar la cesión de participaciones, de igual manera su patrimonio se compone de 450 participaciones, distribuidas de la siguiente manera:

MARITZA DEL ROCÍO LARA UCHUARI	405,00
MARGARITA LILIAN LARA UCHUARI	45,00
TOTAL PARTICIPACIONES	450,00

Adicionalmente se realiza un aporte extra de los socios, con el objetivo de capitalizarlo e incrementar así su patrimonio.

2.10. Reconocimiento de ingresos, costos y gastos.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Sociedad y los ingresos pueden ser confiablemente medidos.

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden principalmente a la venta de Operaciones Turísticas que se encargan de la planificación y organización de paquetes de servicios de viajes (tours) para su venta a través de agencias de viajes o por los propios operadores turísticos. Adicionalmente son intermediarios en la venta de pasajes aéreos como Agencia no IATA.

Los costos operativos de la organización cubren las necesidades de alojamiento, movilización, transporte y alimentación de los turistas quienes son beneficiarios de los servicios además de la guianza y participación en actividades de recreación.

Los gastos administrativos corresponden a aquellos que intervienen en el funcionamiento general de la Compañía.

2.13 Estado de flujo de efectivo.

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, y caja.
- Como actividades de venta de Operaciones Turísticas que se encargan de la planificación y organización de paquetes de servicios de viajes (tours)
- Pago de préstamos vigentes de los socios.
- Pago por intermediación de servicios turísticos
- Pago de cuotas por Financiamiento Bancario
- Pago de servicios y gastos administrativos.

AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADO

(Expresado en dólares)

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
Activo		
Activo corriente		
Efectivo y equivalente al efectivo	7,49	649,37
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	1.155,50	388,22
Otras cuentas por cobrar relacionadas	0,00	6000,00
Activos por impuestos corrientes	417,09	219,39
Activo no corriente		
Propiedad, planta y equipo	174,56	197,18
Total activos	1.733,01	7.454,16
Pasivos		
Pasivo corriente		
Cuentas y documentos por pagar	(85,06)	(112,13)
Impuestos corrientes por pagar	(0,00)	(37,73)
Total pasivos corrientes	(85,06)	(149,86)
Pasivo no corrientes		
Obligaciones con Instituciones Financieras	(4.444,92)	(7.111,12)
Total pasivos no corrientes	(4.444,92)	(7.111,12)
Total pasivos	(4.529,98)	(7.260,98)
PATRIMONIO		
Capital		
Capital Suscrito	(450,00)	(450,00)
Aporte para Futuras Capitalizaciones	(3.051,14)	(2.610,00)
Resultados acumulados	2.729,67	2.898,56
Resultados del Ejercicio Actual	3.568,44	(31,74)
Total Patrimonio	(2.796,97)	(193,18)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	(1.733,01)	(7.454,16)



Paulina Cobo Obregón
CONTADORA
SURYA EXPEDITIONS



Maritza Lara Uchuari
GERENTE GENERAL
SURYA EXPEDITIONS

AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR FUNCIÓN

(Expresado en dólares)

	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2018</u>	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2017</u>
Ingresos en actividades ordinarias	475,89	15.771,36
Costo de venta	<u>(566,65)</u>	<u>(14.364,63)</u>
Margen bruto	<u>(90,76)</u>	<u>1.406,73</u>
Otros ingresos:		3.121,16
Ingresos financieros	0,07	1,82
Otras rentas		
	<u>0,07</u>	<u>3.122,98</u>
Gastos operacionales	2.796,92	4.138,59
Gastos financieros	663,37	301,64
Gasto Depreciación	17,46	57,74
Otros Gastos		
Total Gastos	<u>3.477,75</u>	<u>4.497,97</u>
Ganancia (Pérdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas	<u>(3.568,44)</u>	<u>31,74</u>
Participación a los trabajadores		
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos de operaciones discontinuadas		-
Impuesto a las Ganancias		
Pérdida Neta del Ejercicio	<u>(3.568,44)</u>	<u>31,74</u>

Paulina Cobo Obregón
CONTADORA
SURYA EXPEDITIONS

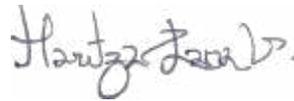
Maritza Lara Uchuari
GERENTE GENERAL
SURYA EXPEDITIONS

**AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

2013 EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS				Cambios en el patrimonio neto total
			GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	DEL EJERCICIO ACTUAL	RESERVA POR DONACIONES	
	301	302	30601	30602	30603	30605	
Saldo inicial al 1 de enero del 2017	450,00	2.610,00	31,74	(2.898,56)			193,18
Transferencia de Cuentas							
Resultado Integral total del año					(3.568,44)		(3568,44)
Dividendos							
Aporte para futura Capitalización		441,14					441,14
Otros cambios (detallar)				137,15			137,15
Saldo Final al 31 de Diciembre de 2018	450,00	3.051,14		(-2.761,41)	(3.568,44)		(2.795,97)



**Paulina Cobo Obregón
CONTADORA
SURYA EXPEDITIONS**



**Maritza Lara Uchuari
GERENTE GENERAL
SURYA EXPEDITIONS**

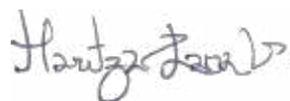
AGENCIA Y OPERADORA DE TURISMO SURYA EXPEDITIONS AYOTSE CIA.LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO DIRECTO
(Expresado en dólares)

Por los años terminados al,	31/12/2018	31/12/2017
Flujos de efectivo por las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	754,08	42.666,01
Efectivo procedente de otros ingresos		
Efectivo pagado a proveedores	(2.747,13)	(43.966,99)
Efectivo pagado empleados		
Intereses ganados		1,82
Intereses pagados		
Otros ingresos (egresos), neto	4.224,44	(5.240,92)
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	2.231,39	(6.540,00)
Compras de otros activos a largo plazo	0.00	(190,84)
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	0,00	(190,84)
Aporte en efectivo por aumento de capital	451,14	
Financiación por préstamos a largo plazo		8.000,00
Pagos de préstamos	(3.324,41)	(1.160,06)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(2.873,27)	6.839,64
Aumento (disminución) neta de efectivo	(641,88)	109,02
Efectivo al inicio del año	649,37	540,35
Efectivo al final del año	7,49	649,37



Paulina Cobo Obregón
CONTADORA
SURYA EXPEDITIONS



Maritza Lara Uchuari
GERENTE GENERAL
SURYA EXPEDITIONS