

ETHNIASTOURS CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

ETHNIASTOURS CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013
 (Expresados en U.S. dolares)

2013

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes de efectivo	0
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	4,500
Otras Cuentas por cobrar	34,801
Credito tributario a favor de la empresa IVA	383
Credito tributario a favor de la empresa LR	403

ACTIVOS NO CORRIENTES

Muebles y Enseres	500
Maquinaria Y Equipo	3,635
Equipo de computación	608
(-) Depreciación Acumulada	(1,106)

TOTAL DE ACTIVOS **43,726**

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

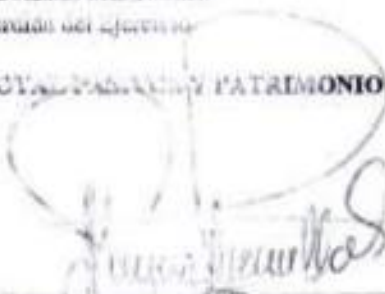
Documentos y cuentas por pagar	8,671
Reservas impuestas	14,506
Impuesto a la renta	819
Participación de Trabajadores	978

TOTAL PASIVOS **24,975**

PATRIMONIO

Capital suscrito pagado	400
Utilidades acumuladas	13,627
Pérdidas del ejercicio	4,724

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO **43,726**


JUAN CARLOS CEVALLOS
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

ETHNIASTOURS CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013
(Expresados en U.S. dolares)

	2013
INGRESOS	129934
Ventas de Dianas	129834
Otros Ingresos	
GASTOS	123413
Administrativos	123309
Ventas	104
UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	6521
15% de participación a los empleados en las utilidades	978
Impuesto a la renta	819
Impuesto a la renta diferido	4724
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	4,724



JUAN CARLOS CEVALLOS
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR

ETHNIASTOURS CIA. LTDA
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013
(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Capital	Ganancias acumulados	Resultados NIIF	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2012	400	13,627		14,027
Pago de dividendos				
Resultado del año			4,724	4,724
Saldo al 31 de diciembre de 2013	400	13,627	4,724	18,751



JUAN CARLOS CEVALLOS
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR

ETHNIASTOURS CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

(Expresados en U.S. dolares)

2013

US\$

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestacion de servicios	127,214
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(131,726)
Otros pagos por actividades de operación	(996)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(5,508)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisición de propiedades y equipo
Adquisición de otros activos
Otras entradas Salidas de Efectivo

Efectivo neto utilizado en actividades de inversión

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Dividendos pagados	(742)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(742)

CAJA Y BANCOS:	6250
(Disminución) incremento neto durante el año	(6,250)
SalDOS al comienzo del año	
SalDOS al final del año	0

ETHNIASTOURS CIA. LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

(Expresados en U.S. dolares)

2013

**CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN**

US\$

PÉRDIDA NETA	4,724
Ajustes por partidas distintas al efectivo	2,211
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	414
Ajustes por gastos Amortizaciones	
Verificación por gastos por contribución trabajadores	819
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	978
Aguales por partidas distintas al efectivo	(12,443)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(2,720)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(28,362)
(Incremento) disminución en inventarios	
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(2,307)
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	13,866
Incremento (disminución) en otros pasivos	7,081
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(5,508)

JUAN CARLOS REVALLOS
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADOR

ETHNIASTOURS CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

ETHNIASTOURS CIA. LTDA Fue constituida en la ciudad de Quito, el 31 de Mayo del 2010 bajo la denominación de ETHNIASTOURS CIA. LTDA

Su actividad principal constituye la prestación de servicios de agencia de viajes

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaracion de cumplimiento

Los Estados Financieros de ETHNIASTOURS CIA. LTDA. , han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2013 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone 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 del 2009. 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 obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2013
Caja	
Bancos	0.32
Total	0

(1) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2013
Clientes	4,500
Total	4,500

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2013

NOTA 9 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2013
Credito tributario a favor de la empresa IVA	383
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	403
Total	786

(1) Corresponde al saldo del credito tributario a favor de la empresa del IVA en compras y retenciones

(2) Corresponde al saldo de credito tributario por retenciones a la fuente que nos han reliado nuestros clientes y tarjetas de credito

NOTA 10 - ACTIVOS FIJOS

	2013
Muebles y Enseres	500

Maquinaria y Equipo	3,635
Equipo de computación	608
(-) Depreciacion Acumulada	(1,106)
Total	3,637

(1) Esta consituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa desdues de las deducciones de las depreciaciones del 2013

NOTA 11 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2013
Documentos y cuentas por pagar	8671
Total	8,671

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 13 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

	2013
Impuesto a la renta por pagar	819
Total	819

(1) Corresponde al impuesto a la renta por pagar del año 2013

NOTA 14 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2013
Beneficios empleados	14506
Total	14,506

(1) Corresponde a los beneficios de los empleados de porvisiones de decimo tercero y decimo cuarto

NOTA 15 - PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES

	2013
Participación Trabajadores	978
Total	978

(1) Corresponde a las utilidades por pagar a los trabajadores en el año 2013

NOTA 14 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de ETHNIASTOURS CIA. LTDA al 31 de diciembre de 2013 es de 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 400.

	2013	
Accionistas		Número Acciones
Juan Carlos Cevallos		200

NOTA 15 - RESULTADOS

	2013
Utilidades acumuladas Ejercicios anteriores	13627
Utilidad neta del periodo 2013	4724
Total	18,351

NOTA 16- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2013 y el 30 de Marzo de 2014, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, con lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los números.



JUAN CARLOS CEPILLOS
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR