

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2019

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.

RUC de la entidad:

1792584191001

Domicilio de la entidad:

Av. Juan León Mera N26-35 y Santa María, Edificio María Isabel, Piso 1 Oficina 3

Forma legal de la entidad:

SOCIEDAD ANONIMA

País de incorporación:

Ecuador

Descripción:

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A. se constituyó, el viernes 10 de abril del 2015, con sujeción a la Ley de Compañías con una duración de 50 años, contados a partir de su inscripción en el Registro Mercantil y su objetivo social es dedicarse a la explotación de la actividad empresarial turística prevista como actividades turísticas en la Ley de Turismo, esto es la instalación y funcionamiento de una agencia de Viajes Operadora de Turismo receptivo en el ámbito nacional e internacional.

Estructura organizacional y societaria:

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia. La Compañía tiene una estructura de tipo funcional, contando con áreas operativas - funcionales interrelacionadas

Representante legal:

RODRIGUEZ TROYA JOSE LUIS, quién representa a la Compañía, está facultado para dirigir y administrar los negocios sociales, celebrar y ejecutar a nombre de la Compañía y representar a ésta en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la Compañía, suscribir y firmar a nombre de la Compañía todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la compañía; entre otros.

Línea de negocio:

1. Actividades de agencias de viaje: suministro de información, asesoramiento y planificación en materia de viajes, organización de excursiones, alojamiento, transporte para viajeros y turistas, suministros de billetes de viaje, etc.

Composición empresarial

Las participaciones de AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.:

| Nombre del accionista | Participaciones | % |
|-----------------------------------|------------------------|----------|
| José Luis Rodríguez Troya | 796 | 99.5 |
| Paulina Andrea Sagbay Guachamboza | 4 | 0.5 |
| Total | \$800.00 | 100% |

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de sus estados financieros se presenta a continuación:

1.1. Período contable.

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de Diciembre de 2019, incluyen saldos contables con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados al 31 de Diciembre de los años 2019, con base en Normas internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 31 de Diciembre del año 2018 y 31 de Diciembre del año 2019, con base EN Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Flujo de Efectivo - Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 31 de Diciembre del año 2018 y 31 de Diciembre del año 2019 con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

1.2. Bases de preparación.

El juego completo de estados financieros de AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), y considerando en el caso de ser necesario, las NIIF COMPLETAS emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), así como los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

La Administración de la Compañía declara que las NIIF para PYMES han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación del presente juego de estados financieros.

1.3. Moneda funcional y su presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., es el Dólar de los Estados Unidos de América.

1.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, 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.

1.5. Efectivo y equivalentes de efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo. En el Estado de Situación Financiera Clasificado los sobregiros, de existir, se clasifican como obligaciones con instituciones financieras en el "Pasivo corriente".

1.6. Activos financieros.

Los activos financieros son clasificados en las siguientes categorías: préstamos y partidas por cobrar y su correspondiente pérdida por deterioro. La Compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de acuerdo al precio de la transacción.

1.6.1. Préstamos y partidas por cobrar.

Los préstamos y partidas por cobrar incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados.

Las otras cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados son valorizadas a valor nominal.

Ambos grupos de cuentas corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no son cotizados en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes.

1.6.2. Deterioro de cuentas incobrables.

Las pérdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gastos en el estado de resultados integrales por función, la determinación de este deterioro se lo registra en base a disposiciones legales y tributarias vigentes.

En el caso de los activos financieros valorizados al costo amortizado, la pérdida por deterioro corresponde a las diferencias entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros de efectivo estimados descontados a la tasa de interés original del activo financiero.

El criterio que utiliza la Compañía para determinar si existe evidencia objetiva de una pérdida por deterioro incluye:

- Dificultad financiera significativa del emisor u obligado;
- Incumplimiento del contrato, como el incumplimiento de pagos o mora en el pago del principal;
- Es probable que el prestatario entrará en la bancarrota u otras reorganizaciones financieras
- La desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras o
- Información disponible que indica que hay una reducción medible en los flujos de efectivo estimados de una cartera de activos financieros desde su reconocimiento inicial, aunque la reducción aún no se pueda identificar con los activos financieros individuales en la cartera.

1.7. Activos por impuestos corrientes.

Corresponden principalmente a: anticipos de impuesto a la renta, crédito tributario (IVA) y retenciones en la fuente, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Las pérdidas por deterioro de impuestos a no recuperar se registran como gastos en el estado de resultados integrales por función, en base al análisis de recuperación o compensación de cada una de las cuentas por cobrar.

1.8. Activos Fijos

Propiedades, planta y equipo.

Los activos fijos de la Sociedad se reconocen a su costo histórico.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance. Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

1.9 Otros activos no corrientes

Se clasifican en este rubro garantías.

1.10. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable, además que, a un porcentaje importante de las compras realizadas, son pagadas de forma puntual a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como: anticipos de clientes, obligaciones patronales y tributarias, que son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

1.11. Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes.
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación.
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

1.12. Beneficios a los empleados.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo serán estimados por un perito independiente, inscrito y calificados en la Superintendencia de Compañías cuando la administración considere oportuno.

1.13. Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos.

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a las ganancias para el año 2019 ascienden a 25%.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales y tributarias vigentes para cada período contable.

Los activos y pasivos por impuesto diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo de un 25% para los años 2019.

La Compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuestos a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

1.14. Capital suscrito.

Las participaciones se registran a su valor nominal y se clasifican como patrimonio neto.

1.15. Ingresos de actividades ordinarias.

Se reconocerá ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes cuando se satisfagan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados con la transacción; y
- los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Cuando el resultado de una transacción que involucre la prestación de servicios pueda ser estimado con fiabilidad, una entidad reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa (a veces conocido como el método del porcentaje de terminación). El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad; y
- los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos.}

1.14. Costo de ventas.

El costo de venta incluye todos aquellos costos relacionados con la venta del software de administración de la planificación de proyectos.

1.15. Gastos de administración y ventas.

Los gastos de administración y ventas corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

1.16. Medio ambiente.

La actividad de la Compañía no se encuentra dentro de las que pudieren afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes estados financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuado pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

1.17. Estado de Flujos 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. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

2.1. Factores de riesgo.

La Gerencia General y Gerencia Administrativa y Financiera de la Compañía son las responsables de monitorear periódicamente los factores de riesgo más relevantes de AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., en base a una metodología de evaluación continua. La Compañía administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

2.2. Riesgo financiero.

Es la probabilidad de un evento adverso y sus consecuencias. El riesgo financiero se refiere a la probabilidad de ocurrencia de un evento que tenga consecuencias financieras negativas para una organización

El riesgo financiero que administra AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., al cierre del ejercicio contable 2019 lo realiza de manera apropiada, ya que ha adoptado una política de únicamente involucrase con partes solventes.

2.2.1 Riesgo operacional.

El riesgo operacional que administra AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., gira en torno a la fijación de precios.

2.2.2 Riesgo de liquidez.

El riesgo de liquidez de AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

2.2.3 Riesgo de inflación.

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios o activos fijos que anteriormente se compraba.

De acuerdo al Banco Central del Ecuador la inflación acumulada para cada año fue la siguiente:

- Año 2018 0.27%.
- Año 2017 -0.20%.
- Año 2016 1.12%.
- Año 2015 3.38%.
- Año 2014 3.67%.
- Año 2013 2.70%.
- Año 2012 4.16%.

2.3. Riesgo crediticio.

El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera. La Compañía está expuesta a un riesgo de crédito por sus actividades operativas.

El riesgo de crédito surge del efectivo y equivalentes de efectivo, depósitos en bancos e instituciones financieras, así como la exposición al crédito de clientes, que incluyen a los saldos pendientes de las cuentas por cobrar y a las transacciones comprometidas.

Los principales activos financieros de AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., son los saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, e inversiones, que representan la exposición máxima de la Compañía al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

El riesgo del crédito de la Compañía es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance de situación netos de provisiones para insolvencias, estimadas por la Administración de la Compañía en función de la experiencia de ejercicios anteriores y su valoración del entorno económico actual

2.4. Riesgo de tasa de interés.

El principal objetivo en la gestión de riesgo de la tasa de interés es obtener un equilibrio a la estructura de financiamiento, lo cual, permite a AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados. Este descenso en las tasas de interés se debe una política de gobierno, que mediante decretos presidenciales organizo el manejo y la fijación de las tasas.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la Administración se presentan a continuación:

3.1. Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipos, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía, considerando como base depreciable al valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimado.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la Sección 27 "Deterioro de valor de activos", la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

3.2. Estimación de valores razonables de existencias para consumo.

Las existencias a ser consumidas o utilizadas en la prestación de servicios se valorizan al costo.

Los costos de las existencias incluyen; todos los costos derivados de la compra y otros costos incurridos en dicho proceso, los cuales son considerados como costo de ventas.

Todos los costos indirectos de Administración que no hayan contribuido a dar a la existencia su condición y ubicación actual como los costos de comercialización son reconocidos como gastos en el período en que se incurra.

3.3. Otras estimaciones.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y, en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- La recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos.
- Valor actuarial de indemnizaciones por años de servicio.

La determinación de estas estimaciones está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación, tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del período, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores.

En el caso que las estimaciones deban ser modificadas por cambios del entorno económico y financiero de las mismas, dichas modificaciones afectarán al período contable en el que se generen, y su registro contable se lo realizaría de forma prospectiva.

4. ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| BANCO GUAYAQUIL | 483.48 | 4,040.46 |
| Total | 483.48 | 4,040.46 |

(+/-) ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| CLIENTES | 4,963.89 | 2,163.10 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1,000.00 | 560.00 |
| PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | (26.14) | - |
| Total | 5,937.75 | 2,723.10 |

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA | 114.93 | 34.46 |
| RETENCIÓN FUENTE IVA | 105.53 | 27.56 |
| IVA COMPRAS | 706.19 | 2,768.48 |
| Total | 926.65 | 2,830.50 |

5. ACTIVOS NO CORRIENTES

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| GARANTIA OFICINA | 560.00 | - |
| Total | 560.00 | - |

6. PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| PROVEEDORES | 1,136.78 | 700.00 |
| TARJETA DE CRÉDITO | 3,701.65 | - |
| Total | 4,838.43 | 700.00 |

PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Provisión décimo tercer sueldo | 16.41 | - |
| Provisión décimo cuarto sueldo | 82.08 | - |
| Provisión vacaciones | 20.52 | - |
| Provisión servicios basicos | 19.47 | - |
| Total | 138.48 | - |

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Beneficios a empleados | 1,105.63 | 919.75 |
| Obligaciones Sri | 212.71 | 80.78 |
| Obligaciones con el IESS | 1,558.27 | 212.16 |
| Total | 2,876.61 | 1,212.69 |

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Socio Jose Luis Rodriguez | - | 7,629.14 |
| Socio Paulina Sagbay | - | 262.70 |
| Total | - | 7,891.84 |

7. PATRIMONIO

CAPITAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Capital social | 800.00 | 800.00 |
| Total | 800.00 | 800.00 |

RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Pérdida año 2017 | (616.54) | (616.54) |
| Utilidad 2018 | 187.88 | - |
| Total | (428.66) | (616.54) |

8. INGRESOS/GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Prestación de Servicios 12% (Servicio de intermediación, entro otros) | 57,314.75 | 8,915.93 |
| Prestación de Servicios 0% (Venta de boletos) | 217,619.58 | 160,727.28 |
| Total | 274,934.33 | 169,643.21 |

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Costo de venta | 255,435.70 | 146,900.16 |
| Total | 255,435.70 | 146,900.16 |

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| COSTO DE VENTAS | 27,800.07 |
| COSTO DE SEGURO DE VIAJE | 38.59 |
| PAQUETE TURISTICO | 55,040.57 |
| SERVICIO DE INTERMEDIACION | 9,236.64 |
| FEE DE EMISION Y REVISION BOLETOS | 730.41 |
| REEMBOLSO DE GASTOS | 159,900.60 |
| TARJETA ASISTENCIA PASAJERO | 2,688.82 |
| TOTAL COSTOS | 255,435.70 |

OTROS INGRESOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Otros ingresos | - | 312.70 |
| Total | - | 312.70 |

GASTO DE VENTA

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| Comisiones | - | 912.32 |
| Total | - | 912.32 |

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Gastos Administrativos | 19,174.83 | 17,194.22 |
| Total | 19,174.83 | 17,194.22 |

| | |
|----------------------------|-------|
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 2.41 |
| GASTO NO DEDUCIBLE | 3.58 |
| UTILES DE OFICINA | 10.27 |
| GA COMISIONES | 11.25 |
| GA CONSUMO AGUA EMAAPQ | 15.58 |
| GA DECIMO TERCER SUELDO | 16.41 |
| GA CONSUMO AGUA BOTELLON | 17.38 |
| GA VACACIONES | 20.52 |
| GA CUENTAS POR COBRAR | 26.14 |
| GA SEGUROS | 46.83 |
| DEP. IMPRESORA | 48.96 |
| GA PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 50.00 |
| RETENCIONES ASUMIDAS | 63.91 |
| ALIMENTACION | 70.60 |

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

| | |
|------------------------------------|------------------|
| COSTO SERVICIOS DE LIMPIEZA | 75.00 |
| GA DECIMO CUARTO SUELDO | 82.08 |
| IMPUESTOS SRI | 97.29 |
| DEP. EQUIPO DE COMPUTO | 99.60 |
| GA CONSUMO LUZ | 111.67 |
| IMPRESA | 115.01 |
| HOSPEDAJE | 134.14 |
| UTILES DE ASEO | 142.68 |
| GA NOTARIOS Y REGISTRADORES PROPIE | 148.94 |
| GASTOS BANCARIOS | 155.23 |
| SUSCRIPCIONES | 181.00 |
| GA GASTOS DE CLIENTES | 190.27 |
| ALICUOTAS | 250.00 |
| GASTO INTERES Y MULTAS | 278.43 |
| GA CONSUMO INTERNET | 300.74 |
| GA CONSUMO TELEFONO | 413.63 |
| SERVICIOS CONTABLES | 480.52 |
| GESTION Y MOVILIZACION | 511.40 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 606.39 |
| COSTO IVA | 634.55 |
| GA APORTE PATRONAL | 1,126.94 |
| ARRIENDO | 3,360.00 |
| GA SUELDOS | 9,275.48 |
| TOTAL GASTOS | 19,174.83 |

GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| Gastos bancarios | - | 229.76 |
| Total | - | 229.76 |

OTROS GASTOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| Otros gastos | - | 4,498.41 |
| Total | - | 4,498.41 |

9. PÉRDIDA ACUM. CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| (-) PROVISIONES DEL AÑO | -26.14 | - |
| SALDO FINAL | -26.14 | - |

10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Periodo anterior 2018

| Concepto | (+) Saldo inicial | (-) Saldo inicial - depreciación acumulada | (+) Compras | (-) Bajas incluida la (depreciación dada de baja) | (+,-) Transferencia | (+,-) Otros detallar | (-) Gastos de depreciación | Saldo final |
|--------------------------|-------------------------|---|----------------|---|------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------|
| Equipo de computación | 498.23 | - | 232.14 | - | - | - | -148.56 | 581.81 |
| TOTAL | 498.23 | - | 232.14 | - | - | - | -148.56 | 581.81 |

Periodo actual

| Concepto | (+) Saldo inicial | (-) Saldo inicial - depreciación acumulada | (+) Compras | (-) Bajas incluida la (depreciación dada de baja) | (+,-) Transferencia | (+,-) Otros detallar | (-) Gastos de depreciación | Saldo final |
|--------------------------|-------------------------|---|----------------|---|------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------|
| Equipo de computación | 581.81 | - | - | - | - | - | -148.56 | 433.25 |
| TOTAL | 581.81 | - | - | - | - | - | -148.56 | 433.25 |
| Concepto | | | | | Diciembre 31, 2019 | | Diciembre 31, 2018 | |
| SALDO FINAL | | | | | 433.25 | | 581.81 | |

11. OTROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

IMPUESTO A LA RENTA

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| (+) SALDO INICIAL | - | - |
| (+) PROVISIÓN DEL AÑO | 158.96 | - |
| (-) PAGOS | -158.96 | - |
| SALDO FINAL | - | - |

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

| Concepto | Diciembre 31, 2019 | Diciembre 31, 2018 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| (+) SALDO INICIAL | 33.16 | - |
| (+) PROVISIÓN DEL AÑO | 48.57 | 33.16 |
| (-) PAGOS | -33.16 | - |
| SALDO FINAL | 48.57 | 33.16 |

Otra Información Relevante

SANCIONES

De la Superintendencia de Compañías.

No se han aplicado sanciones a AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2019.

De otras autoridades administrativas.

No se han aplicado sanciones significativas a AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de Diciembre de 2019.

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

Hechos posteriores a la fecha de balance.

Con posterioridad al 31 de Diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (26 de mayo del 2020), el mundo se encuentra afectado por una pandemia mundial del virus COVID-19, la cual afecta al Ecuador de manera significativa generando efectos diversos para los sectores de la economía.

Agencia de Viajes Travel Experience al ser una empresa dedicada al servicio de turismo se encuentra altamente afectada, ya que ha tenido una paralización completa desde el 16 de Marzo por disposiciones gubernamentales.

Por lo tanto, a la presente fecha se puede predecir que el impacto por esta circunstancia que sufrirá la empresa será alto, afectando en los resultados y operaciones al cierre del año 2020.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia General de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.



José Luis Rodríguez Troya

REPRESENTANTE LEGAL



Stalin Marcelo Rivera Carvajal

CONTADOR

EMPRESA : TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A

FECHA : 24/05/2020 10:30:41 PM

BALANCE DE SITUACION

AÑO : 2019 MES : 12

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | VALOR | ACUMULADO |
|--------------|---------------------------------------|-----------|-----------------|
| 1. | ACTIVO | | |
| 1.1. | ACTIVO CORRIENTE | | |
| 1.1.01. | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | |
| 1.1.01.01. | CAJA | | |
| 1.1.01.02. | BANCO | | |
| 1.1.01.02.01 | BANCO GUAYAQUIL | 483.48 | |
| 1.1.02. | ACTIVOS FINANCIEROS | | |
| 1.1.02.06. | CTAS. POR COBR. CLIENTE RELACIONADO | | |
| 1.1.02.06.01 | CLIENTES (MODULO) | 4,963.89 | |
| 1.1.02.06.02 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1,000.00 | |
| 1.1.02.07. | OTRAS CTAS. POR COBRAR RELACIONADAS | | |
| 1.1.02.08. | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | |
| 1.1.02.09 | (-) PROVISION CTAS. INCOBRABLES | (26.14) | |
| 1.1.02.10. | ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS | | |
| 1.1.02.11. | TARJETAS TURISMO | | |
| 1.1.03. | TARJETAS DE CREDITO | | |
| 1.1.04. | SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | | |
| 1.1.05. | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | |
| 1.1.05.03. | ANTICIPOS RETENCIONES | | |
| 1.1.05.03.01 | RETENC. ANTICIPO IMP. RENTA FUENTE | 114.93 | |
| 1.1.05.03.02 | RETENCION IVA VENTAS** | 105.53 | |
| 1.1.05.08. | IVA | | |
| 1.1.05.08.01 | IVA EN COMPRAS 12% | 706.19 | |
| 1.1.06. | OTROS ACTIVOS CORRIENTES | | |
| 1.1.07. | IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| | ** SUB TOTALES | | 7,347.88 |
| 1.2. | ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| 1.2.01. | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | |
| 1.2.01.03 | EQUIPO DE COMPUTACION | 1,849.62 | |
| 1.2.01.05 | IMPRESORA | 232.14 | |
| 1.2.01.05. | (-) DEP.ACUM. PROPIEDAD PLANTA Y EQU | | |
| 1.2.01.05.03 | DEP.ACUM.EQUIPOS DE COMPUTO | 1,550.59) | |
| 1.2.01.05.05 | DEP.ACUM.IMPRESORA | (97.92) | |
| 1.2.01.06. | (-) DETERIORO ACUM. PROP.PLANTA Y EQ | | |
| 1.2.03. | ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| 1.2.04. | ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| 1.2.05. | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| 1.2.05.07 | GARANTIAS | 560.00 | |
| | ** SUB TOTALES | | 993.25 |
| | ** TOTALES | | 8,341.13 |

2. PASIVO

EMPRESA : TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A

FECHA : 24/05/2020 10:30:41 PM

BALANCE DE SITUACION

AÑO : 2019 MES : 12

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | V A L O R | ACUMULADO |
|-----------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|
| 2.1. | PASIVO CORRIENTE | | |
| 2.1.01. | PASIVO FINAN.VÁLOR RAZON.CAMB.RES | | |
| 2.1.02. | PASIVOS POR CONTRAT DE ARREND.FINAN | | |
| 2.1.03. | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | | |
| 2.1.03.01 | PROVEEDORES NACIONALES (MÓDULOS) | (| 1,136.78) |
| 2.1.03.08 | TARJETA DE CRÉDITO | (| 3,701.65) |
| 2.1.04. | OBLIGAC.INST.FINANCIERAS LOCALES | | |
| 2.1.05. | OBLIGAC.INST.FINANCIERAS EXTERIOR | | |
| 2.1.06. | PORCION CORRIENTE DE OBLIG. EMITIDA | | |
| 2.1.07. | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | |
| 2.1.07.01. | IMPUESTOS POR PAGAR | | |
| 2.1.07.01.07 | RET. FUENTE BIENES NATU COR. | (| 1.39) |
| 2.1.07.01.09 | RET. FUENTE ARRIENDO INMUEBLES | (| 67.20) |
| 2.1.07.01.13 | RET. FUENTE OTROS APLICAN 2% | (| 44.13) |
| 2.1.07.01.14 | RET. FUENTE OTROS APLICAN 8% | (| 3.78) |
| 2.1.07.02. | AGENTE DE RETENCION DEL IVA | | |
| 2.1.07.02.01 | RETENCION IVA 30% | (| 2.13) |
| 2.1.07.02.02 | RETENCION IVA 70% | (| 94.08) |
| 2.1.07.03. | OBLIGACIONES CON EL IEISS | | |
| 2.1.07.03.01 | APORTE PATRONAL | (| 761.47) |
| 2.1.07.03.02 | APORTE PERSONAL | (| 592.23) |
| 2.1.07.03.07 | EXTESIÓN SALUD | (| 126.36) |
| 2.1.07.03.08 | SALUD TIEMPO PARCIAL | (| 78.21) |
| 2.1.07.04. | OBLIGACIONES CON EMPLEADOS | | |
| 2.1.07.04.01 | SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR | (| 1,057.06) |
| 2.1.07.04.02 | 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES | (| 48.57) |
| 2.1.07.05. | PROVISIONES A CORTO PLAZO | | |
| 2.1.07.05.01 | PROV. DECIMO TERCER SUELDO | (| 16.41) |
| 2.1.07.05.02 | PROV. DECIMO CUARTO SUELDO | (| 82.08) |
| 2.1.07.05.03 | VACACIONES | (| 20.52) |
| 2.1.07.05.06 | PROVISIONES SERVICIOS BASICOS | (| 19.47) |
| 2.1.07.06. | DIVIDENDOS POR PAGAR | | |
| 2.1.08. | PRESTAMOS SOCIOS / ACCIONISTAS | | |
| 2.1.09. | OTROS PASIVOS FINANCIEROS | | |
| 2.1.10. | ANTICIPOS DE CLIENTES | | |
| 2.1.11. | PAS.DIRECT.ASOC.CON LOS ACT.NO CORR | | |
| 2.1.12. | PORCION CORR.PROV.POR BENEF.EMPL | | |
| 2.1.13. | OTROS PASIVOS CORRIENTES | | |
| 2.1.14. | TARJETAS DE CREDITO | | |
| 2.1.14.07. | TARJETAS SRA. MIRIAN RIVADENEIRA | (| 7,853.52) |
| ** SUB T O T A L E S | | | |
| 2.2. | PASIVO NO CORRIENTE | | |

EMPRESA : TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A

Página 3

FECHA : 24/05/2020 10:30:41 PM

BALANCE DE SITUACION

AÑO : 2019 MES : 12

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | VALOR | ACUMULADO |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------|-------------|
| 2.2.05. | OBLIGAC. SOCIOS/ACCIONISTAS LOCALES | | |
| 2.2.05.01. | SOCIO A | | |
| 2.2.06. | OBLIGAC.SOCIOS/ACCIONISTAS EXTERIOR | | |
| 2.2.07. | PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | | |
| 2.2.08. | OTRAS PROVISIONES | | |
| 2.2.09. | PASIVOS DIFERIDOS | | |
| 2.2.10. | OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| ** SUB TOTALES | | | 0.00 |
| ** TOTALES | | | (7,853.52) |
| 3. | PATRIMONIO NETO | | |
| 3.1. | CAPITAL SOCIAL | | |
| 3.1.01 | CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | (| 800.00) |
| 3.1.01. | CAPITAL SOCIAL | | |
| 3.1.01.01. | SOCIOS | | |
| ** SUB TOTALES | | | (800.00) |
| 3.2. | APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES | | |
| 3.2.01. | APORTES | | |
| 3.2.01.01. | SOCIOS | | |
| ** SUB TOTALES | | | 0.00 |
| 3.4. | SUPERAVIT CAPITAL | | |
| ** SUB TOTALES | | | 0.00 |
| 3.5. | PERDIDAS Y GANANCIAS | | |
| 3.5.02 | EJERCICIO ACTUAL | (| 116.27) |
| 3.5.03 | PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | 616.54 |
| 3.5.04 | UTILIDAD DEL EJERCICIO | (| 187.88) |
| ** SUB TOTALES | | | 312.39 |
| ** TOTALES | | | (487.61) |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | | (8,341.13) |

GERENTE GENERAL

JOSE LUIS RODRIGUEZ
C.I. 1716688914

CONTADOR GENERAL

STALIN RIVERA
RUC 1721744785001

EMPRESA : TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A

FECHA : 24/05/2020 10:31:07 PM

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
(ACUMULADO)**

NIVEL : 6

AÑO : 2019

MES : Diciembre

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | V A L O R | ACUMULADO |
|---------------|-------------------------------|---------------|--------------------|
| 4. | RESULTADOS | | |
| 4.1. | VENTAS | | |
| 4.1.01. | VENTAS BOLETOS | | |
| 4.1.01.01. | VENTAS AGENCIAS | | |
| 4.1.01.01.01 | VENTAS BOLETOS AEREOS | (262,703.48) | |
| 4.1.01.01.03 | DEVOLUCION EN COMPRAS | (389.78) | |
| 4.1.01.01.04 | SERVICIO DE INTERMEDIACIÓN | (10,840.00) | |
| 4.1.01.01.05 | RECONOCIMIENTO DE INGRESOS | (1,000.00) | |
| 4.1.02. | OTROS INGRESOS | | |
| 4.1.02.01. | OTROS INGRESOS | | |
| 4.1.02.01.01 | OTROS INGRESOS | (1.07) | |
| | ** SUB T O T A L E S | (| 274,934.33) |
| 4.2. | OTROS INGRESOS | | |
| 4.2.01. | INTERES GANADOS | | |
| 4.2.01.01. | INVERSIONES | | |
| 4.2.01.01.01. | INTERESES FINANCIEROS GANADOS | | |
| | ** SUB T O T A L E S | | 0.00 |
| | ** T O T A L E S | (| 274,934.33) |

5. COSTOS Y GASTOS

| | | | |
|--------------|-------------------------------------|----------|--|
| 5.1. | GASTOS | | |
| 5.1.01. | GASTOS DE ADMINISTRACION | | |
| 5.1.01.01. | SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES | | |
| 5.1.01.01.01 | GA SUELDOS | 9,275.48 | |
| 5.1.01.01.04 | GA COMISIONES | 11.25 | |
| 5.1.01.02. | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | |
| 5.1.01.02.01 | GA APORTE PATRONAL | 1,126.94 | |
| 5.1.01.03. | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION | | |
| 5.1.01.03.01 | GA DECIMO TERCER SUELDO | 16.41 | |
| 5.1.01.03.02 | GA DECIMO CUARTO SUELDO | 82.08 | |
| 5.1.01.03.03 | GA VACACIONES | 20.52 | |
| 5.1.01.04. | GASTO PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS | | |
| 5.1.01.08. | MANTENIMIENTO Y REPARACION | | |
| 5.1.01.09. | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | |
| 5.1.01.11 | GA PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 50.00 | |

EMPRESA : TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A

FECHA : 24/05/2020 10:31:07 PM

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
(ACUMULADO)**

NIVEL : 6

AÑO : 2019

MES : Diciembre

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | V A L O R | ACUMULADO |
|-----------------|------------------------------------|-----------|-----------|
| 5.1.01.14. | SEGUROS Y REASEGUROS | | |
| 5.1.01.15. | MOVILIZACION | | |
| 5.1.01.16. | GASTOS DE GESTION (AGASAJOS) | | |
| 5.1.01.16.03 | GA GASTOS DE CLIENTES | 190.27 | |
| 5.1.01.16.04 | GESTION Y MOVILIZACION | 511.40 | |
| 5.1.01.17. | GASTOS DE VIAJE | | |
| 5.1.01.18. | SERVICIOS BÁSICOS | | |
| 5.1.01.18.01 | GA CONSUMO AGUA BOTELLON | 17.38 | |
| 5.1.01.18.02 | GA CONSUMO TELEFONO | 413.63 | |
| 5.1.01.18.03 | GA CONSUMO LUZ | 111.67 | |
| 5.1.01.18.04 | GA CONSUMO INTERNET | 300.74 | |
| 5.1.01.18.05 | GA CONSUMO AGUA EMAAPQ | 15.58 | |
| 5.1.01.19 | GA NOTARIOS Y REGISTRADORES PROPIE | 148.94 | |
| 5.1.01.20. | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | | |
| 5.1.01.20.01. | GA PATENTE | | |
| 5.1.01.21. | DEPRECIACIONES | | |
| 5.1.01.22. | AMORTIZACIONES | | |
| 5.1.01.22.01 | GA SEGUROS | 46.83 | |
| 5.1.01.23. | DETERIORO | | |
| 5.1.01.23.02 | GA CUENTAS POR COBRAR | 26.14 | |
| 5.1.01.24. | GA GASTOS POR CANT.ANORM.UTIL.PROC | | |
| 5.1.01.24.03. | GA COSTO DE PRODUCCION | | |
| 5.1.01.24.03.09 | COSTO DE VENTAS | 27,800.07 | |
| 5.1.01.24.03.10 | COSTO SERVICIOS DE LIMPIEZA | 75.00 | |
| 5.1.01.24.03.14 | COSTO DE SEGURO DE VIAJE | 38.59 | |
| 5.1.01.24.03.20 | PAQUETE TURISTICO | 55,040.57 | |
| 5.1.01.25. | GASTOS ADMINISTRATIVOS | | |
| 5.1.01.25.01 | UTILES DE OFICINA | 10.27 | |
| 5.1.01.25.02 | UTILES DE ASEO | 142.68 | |
| 5.1.01.25.04 | SUSCRIPCIONES | 181.00 | |
| 5.1.01.25.07 | ARRIENDO | 3,360.00 | |
| 5.1.01.25.10 | ALIMENTACION | 70.60 | |
| 5.1.01.25.11 | GASTOS BANCARIOS | 155.23 | |
| 5.1.01.25.12 | GASTO INTERES Y MULTAS | 278.43 | |
| 5.1.01.25.13 | ALICUOTAS | 250.00 | |
| 5.1.01.25.15 | IMPRESA | 115.01 | |
| 5.1.01.25.16 | SERVICIOS CONTABLES | 480.52 | |
| 5.1.01.35 | GASTOS ADMINISTRATIVOS | 2.41 | |
| 5.1.02. | GASTOS VENTAS | | |

EMPRESA : TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A

FECHA : 24/05/2020 10:31:07 PM

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
(ACUMULADO)**

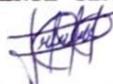
NIVEL : 6

AÑO : 2019

MES : Diciembre

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | V A L O R | ACUMULADO |
|-------------------------------|-----------------------------------|------------|-------------------|
| 5.1.02.01. | GASTOS VENTAS PASAJES | | |
| 5.1.02.01.01 | SERVICIO DE INTERMEDIACION | 9,236.64 | |
| 5.1.02.01.02 | FEE DE EMISION Y REVISION BOLETOS | 730.41 | |
| 5.1.02.01.03 | REEMBOLSO DE GASTOS | 159,900.60 | |
| 5.1.02.01.04 | TARJETA ASISTENCIA PASAJERO | 2,688.82 | |
| 5.1.02.01.05 | DEP. EQUIPO DE COMPUTO | 99.60 | |
| 5.1.02.01.07 | DEP. IMPRESORA | 48.96 | |
| 5.1.02.01.08 | GASTO NO DEDUCIBLE | 3.58 | |
| 5.1.02.01.09 | RETENCIONES ASUMIDAS | 63.91 | |
| 5.1.02.01.10 | HOSPEDAJE | 134.14 | |
| 5.1.02.01.11 | IMPUESTOS SRI | 97.29 | |
| 5.1.02.01.12 | COSTO IVA | 634.55 | |
| 5.1.02.01.4 | SUMINISTROS Y MATERIALES | 606.39 | |
| 5.1.03. | DEDUCCIONES AL RESULTADO | | |
| 5.1.03.01. | DEDUCCIONES AL RESULTADO | | |
| 5.1.03.01.01 | PARTIPACION TRABAJADORES | 48.57 | |
| 5.1.03.02. | IMPUESTO A LA RENTA | | |
| 5.1.03.02.01 | IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE | 158.96 | |
| ** S U B T O T A L E S | | | 274,818.06 |
| ** T O T A L E S | | | 274,818.06 |
| ** U T I L I D A D : | | | (116.27) |

GERENTE GENERAL



JOSE LUIS RODRIGUEZ
C.I. 1716688914

CONTADOR GENERAL



STALIN RIVERA
RUC 1721744785001

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO - DIRECTO
(Expresado en Dólares)

Por los años terminados en,

2019/12/31

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | |
|--|------------------|
| Efectivo recibido de clientes | \$272159.68 |
| Efectivo pagado a proveedores y empleados | \$-267072.70 |
| Efectivo pagado por Participación a trabajadores | \$-33.16 |
| Impuesto a la Renta pagado | \$-158.96 |
| Intereses pagados | - |
| Otros ingresos | - |
| Otros egresos | - |
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | \$4894.86 |

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| | |
|--|------------------|
| Pago por compra de propiedad planta y equipo | - |
| Pago por compra de Propiedades de inversión | - |
| Pago por compra de activos biológicos | - |
| Pago por aumento de activos intangibles | - |
| Pago por inversiones | - |
| Efectivo pagado en aumento de otros activos | \$-560.00 |
| Efectivo (pagado) recibido de terceros | - |
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | \$-560.00 |

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| | |
|---|-------------------|
| Efectivo para aumento de capital | - |
| Efectivo (pagado) recibido en contratos de arrendamiento financiero | - |
| Efectivo (pagado) recibido en obligaciones financieras | - |
| Efectivo (pagado) recibido por cuentas por pagar relacionadas | \$-7891.84 |
| Efectivo (pagado) en obligaciones emitidas | - |
| Efectivo pagado en otros pasivos financieros | - |
| Pago por jubilación patronal | - |
| Pago por desahucio | - |
| Dividendos pagados | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | - |
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | \$-7891.84 |
| (=) FLUJO DE EFECTIVO NETO DEL PERÍODO | \$-3556.98 |
| (+) SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$4040.46 |
| (=) SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$483.48 |



RODRIGUEZ TROYA JOSE LUIS
GERENTE GENERAL



RIVERA CARVAJAL STALIN MARCELO
CONTADOR GENERAL

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO - DIRECTO
 (Expresado en Dólares)

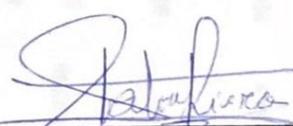
Por los años terminados en,

2019/12/31

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
RESULTADOS DEL EJERCICIO

| | |
|---|------------------|
| | \$116.27 |
| (+/-) PARTIDAS QUE NO HICIERON USO DE EFECTIVO | |
| Castigo de cuentas incobrables | \$382.23 |
| Reversión y ajustes de cuentas incobrables | \$26.14 |
| Provisión obsolescencia de inventarios | - |
| Ajustes de inventarios | - |
| Depreciación | \$148.56 |
| Baja de propiedad, planta y equipo | - |
| Bajas de Propiedades de Inversión | - |
| Valor razonable de propiedades de inversión | - |
| Bajas de activos intangibles | - |
| Amortización de activos intangibles | - |
| Ventas y bajas de activo Biológico | - |
| Ajuste a valor razonable de activos biológicos | - |
| Provisión para jubilación patronal | - |
| Provisión para desahucio | - |
| Costo financiero de jubilación patronal y desahucio | - |
| Actualización de Inversiones | - |
| Liberación de impuestos diferidos | - |
| Provisión de impuesto a las ganancias | \$158.96 |
| Provision por participación a los trabajadores | \$48.57 |
| VARIACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS | \$4396.36 |
| Activos financieros | \$-3240.79 |
| Inventarios | - |
| Servicios y otros pagos anticipados | - |
| Activos por impuestos corrientes | \$1903.85 |
| Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas | - |
| Otros activos corrientes | - |
| Pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados | - |
| Cuentas y documentos por pagar | \$4138.43 |
| Provisiones | \$138.48 |
| Otras obligaciones corrientes | \$1456.39 |
| Anticipos de clientes | - |
| Pasivos directamente asociados con los activos no corrientes y operaciones discontinuadas | - |
| Otros pasivos corrientes | - |
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | \$4894.86 |


RODRIGUEZ TROYA JOSE LUIS
GERENTE GENERAL


RIVERA CARVAJAL STALIN MARCELO
CONTADOR GENERAL

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 (Expresado en Dólares)
 Al 31 de Diciembre del 2019

| DESCRIPCION | CÓDIGO | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | GANANCIAS ACUMULADAS | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO | TOTAL PATRIMONIO |
|--|--------|----------------|--|----------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------|
| | | 301 | 302 | 30601 | 30602 | 30701 | 30702 | |
| Saldo al final del período | 99 | 800.00 | - | 187.88 | -616.54 | 116.27 | - | 487.61 |
| Saldo reexpresado del período inmediato anterior | 9901 | 800.00 | - | - | -616.54 | 187.88 | - | 371.34 |
| Saldo del período inmediato anterior | 990101 | 800.00 | - | - | -616.54 | 187.88 | - | 371.34 |
| Cambios en políticas contables: | 990102 | - | - | - | - | - | - | - |
| Corrección de errores: | 990103 | - | - | - | - | - | - | - |
| Cambios del año en el patrimonio: | 9902 | - | - | 187.88 | - | -71.61 | - | 116.27 |
| Aumento (disminución) de capital social | 990201 | - | - | - | - | - | - | - |
| Aportes para futuras capitalizaciones | 990202 | - | - | - | - | - | - | - |
| Prima por emisión primaria de acciones | 990203 | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos | 990204 | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencia de resultados a otras cuentas patrimoniales | 990205 | - | - | 187.88 | - | -187.88 | - | - |
| Realización de la reserva por valuación de activos financieros disponibles para la venta | 990206 | - | - | - | - | - | - | - |
| Realización de la reserva por valuación de propiedades, planta y equipo | 990207 | - | - | - | - | - | - | - |
| Realización de la reserva por valuación de activos intangibles | 990208 | - | - | - | - | - | - | - |

AGENCIA DE VIAJES TRAVEL EXPERIENCE VIAJECON S.A.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 (Expresado en Dólares)
 Al 31 de Diciembre del 2019

| DESCRIPCION | CÓDIGO | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | GANANCIAS ACUMULADAS | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO | TOTAL PATRIMONIO |
|---|--------|----------------|--|----------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------|
| | | 301 | 302 | 30601 | 30602 | 30701 | 30702 | |
| Otros cambios (detallar) | 990209 | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado integral total del año (ganancia o pérdida del ejercicio) | 990210 | - | - | - | - | 116.27 | - | 116.27 |


 RODRIGUEZ TROYA JOSE LUIS
 REPRESENTANTE LEGAL


 RIVERA CARVAJAL STALIN MARCELO
 CONTADOR GENERAL