

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

1. Información General

FABRICARLOTOUR CÍA. LTDA., con número de RUC. 0993106925001, fue constituida el 31 de mayo de 2019, bajo la normativa vigente en el Ecuador ante la Notaria Trigésima Primera de Guayaquil.

Su oficina está ubicada en la calle Moisés Brito 099 y Tomás de Berlanga, Galápagos, Santa Cruz, Puerto Ayora.

Su objeto social: Actividades de Turismo en general, incluyéndose actividad de operadores turísticos.

El capital suscrito es de \$400.00 dividido en 400 participaciones de USD. \$1.00 cada una, está compuesta de la siguiente manera:

SOCIO	Nª DE PARTICIPACIONES	VALOR NOMINAL	MONTO CAPITAL	% DE PARTICIPACIONES
Carbo López Salomón Fabricio	260.00	1.00	260.00	65%
Ángel Macías Kennedy Efrén	140.00	1.00	140.00	35%
TOTAL	400.00	3.00	400.00	100%

Al cierre de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 201 sus administradores son los que indican a continuación:

SOCIO	CARGO	FECHA DE NOMBRAMIENTO	PERÍODO AÑOS
Carbo López Salomón Fabricio	GERENTE	27/05/2018	5
Ángel Macías Kennedy Efrén	PRESIDENTE	27/05/2018	5

2. Principales Política Contables

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los Estados Financieros están preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, que comprenden:

- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)
- Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)

2.2. Moneda Funcional

La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

2.3. Base de Presentación

Los Estados Financieros de **FABRICARLOTOUR CÍA. LTDA.** han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes y comprenden el Estado de Situación Financiera, los Estados de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado al 31 de diciembre de 2019.

2.4. Clasificación de saldos Corrientes y No Corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Empresa y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

3. Políticas Contables en las cuentas de Activo

3.1. Efectivo y sus Equivalentes

Caja General: Se recauda por caja únicamente los ingresos originados en transacciones de contado y crédito, valores que serán consignados o depositados, a más tardar el día hábil siguiente a su recaudo en la misma denominación en que se recibieron, quedando totalmente prohibido efectuar cambios con el dinero recaudado o custodiar valores que no correspondan a la empresa.

Bancos: La entidad contará con las cuentas corrientes bancarias que de acuerdo a las necesidades deban tenerse; su apertura y cancelación se hará con sujeción a las normas que rigen para las cuentas que manejan recursos de la empresa.

Inversiones: Dichas inversiones se realizarán cuando existan excedentes de recursos financieros con la aprobación de la Gerencia General y los cuáles sean demostrados financieramente.

Cuentas por Cobrar: Representan los derechos de cobro de la entidad originados en desarrollo de actividades relacionadas con el giro de negocio.

Propiedad, Planta y Equipo: La propiedad planta y equipo representa los bienes tangibles con la característica de permanentes los cuales son adquiridos para el funcionamiento de la entidad, no para ser vendidos. Se deben registrar por su costo de adquisición y ajustar de acuerdo al procedimiento contable fijado por la empresa correspondiente al reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedad, planta y equipo. Con base en esta misma norma su vida útil debe revisarse anualmente.

Depreciación y Amortización: Depreciación de propiedad, planta y equipo: Atendiendo la naturaleza de nuestros activos los cuales son utilizados de manera regular y uniforme en cada periodo contable, la entidad aplica el método de depreciación por línea recta.

Cuando un activo depreciable sea reintegrado a la empresa, pero se tiene la intención de seguir utilizándolo en un tiempo no superior a dos meses, se continuará depreciándolo sin tener en cuenta la interrupción.

Si el tiempo excede del periodo anterior, se suspenderá la depreciación hasta cuando empiece a usarse nuevamente, con la cual se reanudará su proceso de depreciación.

La vida útil debe revisarse anualmente, conforme al procedimiento contable.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑOS/%
Edificaciones	20 años o 5 %
Maquinaria y equipo	10 años o 10%
Muebles y enseres	10 años o 10%
Equipos de computación y comunicación	3 años o 33%
Vehículos	5 años o 20%

Actualización:

El valor de las propiedades, planta y equipo es objeto de actualización de acuerdo a lo establecido en el Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con propiedad planta y equipo expedido por las NIIF vigentes. Para tal efecto la entidad contratará de conformidad NIFF vigentes, los servicios de un Perito- Evaluador que cuente con la idoneidad y capacidad para realizarlos; El representante legal de la entidad será quien designe el evaluador y/o los miembros del Comité. Para efectos de cumplir la norma se procederá así:

- El Contador General remitirá mensualmente a Gerencia la relación de Propiedades Planta y Equipo totalmente depreciados a efectos de que se verifique las condiciones de utilización en que se encuentran y en caso de ser procedente gestionar su avalúo.
- Al cierre de la vigilancia el Contador General enviará información al avalador o al Comité encargado, el detalle de las Propiedades Planta y Equipo a los cuales considera se les debe revisar su vida útil en razón a que sus expectativas difieren significativamente de las estimaciones previas, por adiciones, mejoras, avances tecnológicos, políticas de mantenimiento y reparaciones, obsolescencia u otros factores.

Activos de menor cuantía: Se registraran directamente al gasto, los bienes que sean adquiridos por un valor inferior o igual al doble del salario unificado vigente; conforme a los procedimientos contables.

Los activos de menor cuantía que con base en su valor de adquisición o incorporación, pueden depreciarse en el mismo año que se adquieren o incorporan, teniendo en cuenta los montos establecidos anualmente por la Empresa, se depreciarán en el momento de su activación

Baja de activos (obsoletos o inservibles): Apoyado en el Informe presentado por la gerencia determinará los elementos que dará de baja teniendo en cuenta algunos de los siguientes aspectos:

Bienes servibles no utilizables

Bienes no útiles por obsolescencia

Bienes no útiles por cambio o renovación de equipos

Bienes no útiles por cambios institucionales

Bienes inservibles por daño total – parcial

Bienes inservibles por deterioro histórico

Bienes dados de baja por robo

El responsable elaborará una relación detallada de los elementos inservibles, obsoletos o elementos que no cumplan con las características necesarias para su uso, y mediante Acta de Comité encargado registrara la baja de los elementos, soporte con el cual se efectúan los registros contables. Así mismo se procederá de conformidad con lo establecido en los procedimientos de la entidad.

Impuestos Diferidos: Las adquisiciones de bienes de consumo se registran en cargos diferidos, una vez suministrados para el consumo o uso se afectará directamente el gasto.

Impuesto corriente: Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Valorización: Propiedad, planta y equipo: Las valorizaciones corresponden a la diferencia entre el costo neto en libros y el valor de mercado para los bienes raíces o el valor actual en uso para planta y equipo, determinado por los evaluadores que contrate la entidad. Si el avalúo técnico resulta inferior al costo neto, la diferencia se contabiliza como menor valor de la valorización hasta agotarla, y cualquier exceso como provisión.

4. Políticas Contables en las cuentas de Pasivo

Para el registro de las cuentas por pagar se aplicará, el principio de causación contable que establece:

Los hechos económicos deben reconocerse y contabilizarse en el periodo contable en que estos ocurran, es decir en el periodo en que se reciba el bien y la afectación contable se efectúa conforme al procedimiento.

Obligaciones laborales: Corresponde a las obligaciones generadas con la relación laboral, en virtud de las normas legales; así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social.

Beneficios a empleados:

Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio - El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Los costos por servicio presente y pasado se reconocen en el resultado del año en el que se generan, así como el interés financiero generado por la obligación de beneficio definido.

Las nuevas mediciones, que comprenden las ganancias y pérdidas actuariales, se reconocen en el resultado del período en el que ocurren.

Participación a trabajadores - La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

5. Política Contable en las cuentas de Ingreso

Para el conocimiento de los ingresos, se aplica el principio de causación contable que establece: los hechos económicos deben reconocerse y contabilizarse en el periodo contable en que estos ocurran, es decir en el periodo en que se presente el servicio.

6. Política Contable en las cuentas de Gasto

Toda erogación debe documentarse mediante soportes de origen interno o externo, debidamente fechados y autorizados por quienes intervengan en ellos o los elaboren. Así mismo los hechos económicos, deben reconocerse y contabilizarse en el periodo contable en que estos ocurran, es decir en el periodo que se reciba el bien o servicio. Toda erogación debe estar autorizada por el ordenador del gasto o funcionario autorizado. La mayoría de los pagos a proveedores o terceros se efectúan a través de cheques.

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
 En dólares Americanos

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.01.01.01.004		Fondo Carbo Fabricio	29,144.89	240.00
1.01.01.01.005		Fondo Macias Angel	3,260.00	160.00
1.01.01.01.006		Fondo Armijos Douglas	0.00	-
1.01.01.01.007		Fondo Dvorquez Aryel	33,097.61	-
1.01.01.01.008		Fondo Lua Justo Eduardo	5,475.24	-
1.01.01.02.001		Banco del Pacifico Cta. Cte. 789767-7	-11,281.87	979.70
1.01.01.02.002		Banco del Pacifico Cta. Aho. 1056112270	246.15	-
	311	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	59,942.02	1,379.70

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales	-	-
	313	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Del Exterior	-	-
	314	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		NO RELACIONADAS		
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	-	-
	316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior	-	-
	317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.01.02.06.003	318	Accionistas, Socios, Participes y Otros Titulares por Cobrar Locales	400.00	-
	319	Accionistas, Socios, Participes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior	-	-
		TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	400.00	-

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo		
	321	Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo		
		TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales		
	323	Otras cuentas por cobrar Relacionadas- Del Exterior		
	324	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.01.02.09.0.12	325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Employados-Varios)	303.05	-
	326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior	-	-
	327	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	303.05	-

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

703.05

-

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	328	A Costo Amortizado		
	329	(-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes		
	330	A valor Razonable		

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
 En dólares Americanos

		TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	-	-
--	--	---	---	---

PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	331	Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar Relacionados		
	332	No Relacionados	-	-
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

IMPORTE BRUTO ADEUDADO CONTRATOS DE CONSTRUCCION dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	333	Relacionados		
	334	No Relacionados		
		TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION	-	-

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	-	-
1.01.05.02.003	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%	41,853.06	75.82
1.01.05.02.001	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	11,324.98	-
	338	Otros	-	-
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	53,178.04	75.82

INVENTARIOS dic-19 dic-18

Un resumen de los inventarios es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	339	Mercadería en Transito		
	340	Inventario de Materia Prima no para la construcción		
	341	Inventario de Productos en Proceso		
	342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén		
	343	Inventario de Suministros y Materiales		
	344	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción		-
	345	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta		-
	346	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta		-
		TOTAL INVENTARIOS	-	-

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR dic-19 dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	347	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización		
		TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	-	-
		NETO INVENTARIOS	0.00	0.00

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	348	Costo		
	349	(-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta	-	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-	-

ACTIVOS BIOLÓGICOS dic-19 dic-18

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	350	A costo		
	351	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-
	352	A valor Razonable menos los costos de venta	-	-
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

ANIMALES VIVOS dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	353	A costo		
	354	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-
	355	A valor Razonable menos los costos de venta	-	-
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

		TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-
--	--	---------------------------------	---	---

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	356	Propaganda y publicidad prepagada	-	-
	357	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-
1.01.04.01.001	358	Primas de seguro pagados por anticipado	13,997.89	-
1.01.04.03.	359	Otros-pagos por anticipado	493,502.58	-
		TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	507,500.47	-

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	360	Otros Activos Corrientes	-	318,575.03
		TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	318,575.03

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	365	EDIFICIOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	366	NAVES,,Aeronaves, Barcazas y similares Costo Histórico	-	-	-
	367	NAVES,,Aeronaves, Barcazas -Ajuste Acumulado por reexpresiones	-	-	-
	368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	369	MAQUINARIA-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	370	PLANTAS PRODUCTORAS Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	371	PLANTAS PRODUCTORAS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
	372	Construcción en Curso y otros activos en tránsito	-	-	-
	373	Muebles y Enseres	-	-	-
	374	Equipo de Computación	-	-	-
	375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	-	-	-
		Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero			
	376	Terrenos	-	-	-
	377	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)	-	-	-
	378	Naves, Aeronaves, Barcazas y similares	-	-	-
	379	Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones	-	-	-
	380	Equipo de computación	-	-	-
	381	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	-	-	-
	382	Otros	-	-	-
	383	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
	SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	-	-	-
	384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	-	-	-
	385	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-Revaluaciones	-	-	-
	386	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	-	-	-
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	-	-

ACTIVOS INTANGIBLES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	387	Plusvalía	-	-	-
	388	Marcas, Patentes, Licencias y otros similares	-	-	-
	389	Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo	-	-	-
	390	Derechos en acuerdos de concesión	-	-	-
	391	Otros	-	-	-
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	-	0.00
	392	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-	-

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

	393	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-	-
		TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	0.00	0.00	0.00

PROPIEDAD DE INVERSION

dic-19

dic-18

Un resumen de propiedad de inversión es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
		Terrenos			
	394	A costo		-	
	395	A valor razonable	-	-	
		Edificios			
	396	A costo	-	-	
	397	A valor razonable	-	-	-
		Total Costo Propiedad de Inversión	-	-	-
	398	(-) Depreciación Acumulada Propiedad de Inversión	-	-	
	399	(-) Deterioro Acumulado Propiedad de Inversión	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada	-	-	-
		PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO)	-	-	-

ACTIVOS BIOLÓGICOS

dic-19

dic-18

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	400	A costo			
	401	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos			
	402	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos	-	-	-
	403	A Valor razonable	-	-	-
		TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-

ANIMALES VIVOS

dic-19

dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	404	A costo			
	405	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos	0.00		
	406	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos	0.00		
	407	A Valor razonable	-	-	-
		TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-

		NETO ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-
--	--	--------------------------------	---	---	---

ACTIVOS DE EXPLORACION Y EVALUACION RECURSOS MINERALES

dic-19

dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	408	Tangibles	-		
	409	Intangibles	-		
	410	(-)Depreciaciones- Amortización Acumulada de Activos de Evaluación	-		
	411	(-) Deterioro Acumulado de Activos de Explotación	-	-	-
		ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION (NETO)	-	-	-

0

INVERSIONES NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		En subsidiarias		
	412	Costo	-	
	413	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-	
		En asociadas		
	414	Costo	-	
	415	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-	
		En negocios conjuntos		
	416	Costo	-	
	417	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-	
	418	Otros Derechos Representativos de Capital	-	
	419	(-)Deterioro acumulado del valor de inversiones corrientes	-	-
		TOTAL INVERSIONES NO CORRIENTES	-	-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	420	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales		
	421	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior		

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

	422	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	423	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales		
	424	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior		
	425	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	426	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Locales		
	427	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior		
	428	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	429	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales		
	430	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior		
	431	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	432	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales		
	433	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior		
	434	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	-	-

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	435	A costo amortizado	-	-
	436	(-)Menos deterioro acumulado del valor de otros activos	-	-
	437	A valor razonable	-	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	438	Relacionados	-	-
	439	No Relacionados	-	-
		TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	440	Por diferencias temporarios-ver detalle		
	441	Por perdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes	-	-
	442	Por créditos a favor del sujeto pasivo(ISD)	-	-
	443	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo del impuesto a la Renta	-	-
	444	Otros	-	-
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-

Diferencias Temporarias: Son las divergencias que a través del tiempo existen en la aplicación y reconocimiento del valor a nivel contable de un activo o pasivo, y el valor que a nivel fiscal según la Ley Y Reglamento de RTI, le dan a dichos pasivos o activos. en este caso las diferencias temporales puen ser de dos tipos: 1) Diferencias temporarias deducibles y son los "Activos por Impuestos diferidos" 2) Diferencias temporarias imponibles y son los "Pasivos por Impuestos diferidos" (Ref Art innumerado despues del Art 28 del Reglamento)

En el tema de las

INFORMATIVO

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.02.10.07.001	445	Otros activos no corrientes	1,400.00	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,400.00	-

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen estas cuentas es como sigue:

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
 En dólares Americanos

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2.01.03.01.001	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	-
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	-	-
	513	<i>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales</i>	33,143.64	26,529.13
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	33,143.64	26,529.13

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

dic-19

dic-18

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales		1,024.00
	516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior		-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-	1,024.00

DIVIDENDOS POR PAGAR

dic-19

dic-18

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	517	Dividendos por pagar en efectivo		
	518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo	-	-
		TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales		
	520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-	-

TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS

0.00

1,024.00

OTRAS NO RELACIONADAS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2.01.14.02.	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	292,436.18	13.76
	522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	292,436.18	13.76

TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

292,436.18

1,037.76

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	-	-
	524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
2.02.03.01.001	525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	-	-
	526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior	-	-
2010401		TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	0.00	0.00

CREDITO A MUTUO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	527	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO MUTUO	-	-

528 Porcion Corriente de Obligaciones Emitidas OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	529	A costo amortizado	-	-
	530	A valor razonable	-	-
		TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	-	-

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
 En dólares Americanos

PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	531	Porción corriente de arrendamiento por pagar	-	-
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR	-	-

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	-
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-	-

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0.00	0.00
2.01.07.03.001	534	Obligaciones con el IESS	10,474.51	0.00
	535	Jubilación Patronal	-	-
2.01.07.04.	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	20,556.25	-
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	31,030.76	0.00

PROVISIONES CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	537	Por garantías	0.00	0.00
	538	Por desmantelamiento	-	-
	539	Por contratos onerosos	-	-
	540	por reestructuraciones de negocios	-	-
	541	Por reembolsos a clientes	-	-
	542	Por litigios	-	-
	543	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
	544	Otras	2,734.60	-
		TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	2,734.60	0.00

PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	545	Anticipo de clientes	296,600.00	150,000.00
	546	Subvenciones del gobierno	0.00	0.00
	547	Otros	0.00	0.00
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	296,600.00	150,000.00

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0.00	0.00
	549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) del ultimo mes de Presentacion	0.00	0.00
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	0.00

PASIVOS NO CORRIENTES

Cuentas y Documentos por Pagar no Corrientes

Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales no Corrientes

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas - Locales		
	554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del - Exterior		
		NO RELACIONADAS		
	555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales	-	-
	556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	-

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
 En dólares Americanos

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES

Un resumen de estas cuentas es como sigue

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	557	Accionistas, socios, participes por pagar locales		
	558	Accionistas, socios, participes por pagar del exterior	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	-	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales		
	560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior		-
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2.01.06.01.001	561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales	-	-
	562	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	563	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales	-	-
	564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior	-	-
	565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales		
	566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior		
		TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	-	-

CREDITO A MUTUO

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	567	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO A MUTUO	-	-

PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	568	Porción corriente de emitidas	-	-
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	-	-

OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	569	A costo amortizado	-	-
	570	A valor razonable	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-

PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	571	Pasivos Por Contratos de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
		TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAG	0.00	0.00

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
 En dólares Americanos

PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	572	Pasivos por impuesto a la renta diferido	0.00	0.00
		TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	0.00	0.00

PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	573	Jubilación patronal, Según informe del Actuario	-	-
	574	Desahucio, Según Informe del Actuario	-	-
	575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados	-	-
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	-	-

PROVISIONES NO CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

dic-19

dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	576	Por garantías	0.00	0.00
	577	Por desmantelamiento	0.00	0.00
	578	Por contratos onerosos	0.00	0.00
	579	por reestructuraciones de negocios	0.00	0.00
	580	Por reembolsos clientes	0.00	0.00
	581	Por litigios	0.00	0.00
	582	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	0.00	0.00
	583	Otras	0.00	0.00
		TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES	0.00	0.00

PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	584	Anticipos clientes	150,000.00	150,000.00
	585	Subvenciones del Gobierno		
	586	Otros-" Gasto por Impuesto Diferido"		
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	150,000.00	150,000.00

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	587	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	-	-
	588	Otros,		
		TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-19

dic-18

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado		
3.01.01.01.001		Carbo Lopez Salomon Fabricio	260.00	260.00
3.01.01.01.002		Angel Macias Kennedy Efrén	140.00	140.00
		Accionista C		
	601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00	400.00

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-19

dic-18

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	603	Aportes futuras capitalizaciones		
		Accionista A		

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

		Accionista B		
		Accionista C		
	603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

RESERVAS

dic-19

dic-18

Un resumen de reservas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	604	Reserva Legal		
	605	Reserva Facultativa	-	-
	606	Otras	-	-
		TOTAL RESERVAS	-	-

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-19

dic-18

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	607	Reserva de capital		
	608	Reserva por Donaciones		
	609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)		
	610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC		
	611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		
	612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-7,936.34	-
	614	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF		
	615	Utilidad del ejercicio		
	616	(-) Pérdidas del ejercicio	-175,685.26	(7,936.34)
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(183,621.60)	(7,936.34)

OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

dic-19

dic-18

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO		
	618	Propiedades, planta y equipo	-	-
	619	Activos intangibles	-	-
	620	Otros	-	-
	621	Ganancias y Perdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio	-	-
	622	Ganancias y Perdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	-	-
	623	Ganancias y Perdidas actuariales acumuladas	-	-
	624	La parte efectiva de las ganancias y perdidas de los instrumentos de cobertura del flujos de efectivo	-	-
	625	Otros	-	-
		TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

CUENTAS DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO		
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	539,500.00	-
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA		
		EXPORTACIONES NETAS		
	6009	De bienes	-	-
	6011	De servicios	-	-
		OTROS		
	6013	Por prestación de servicios de construcción	-	-
	6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones	-	-
	6017	<u>Obtenidos por arrendamiento operativo</u>	-	-
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	539,500.00	-

OTROS INGRESOS

dic-19

dic-18

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		
	6019	A residentes o establecidos en Ecuador	-	-

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

6021	A NO residentes establecidos en Ecuador	-	-
6023	Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador	-	-
6035	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	-	-
6037	Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
6039	Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno	-	-
	GANACIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR		
6059	Otras	-	-
	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES		
6061	Por garantías	-	-
6075	Otras	-	-
	GANACIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
6077	Jubilación patronal y desahucio	-	-
6079	Otros	-	-
	RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES		
	POR REEMBOLSOS DEL SEGURO		
6093	Otros	20,249.20	-
	TOTAL OTROS INGRESOS	20,249.20	-

INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES
INGRESOS FINANCIEROS

dic-19

dic-18

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
		RELACIONADAS		
		INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS		-
		RELACIONADAS		-
6119		Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales		-
6121		Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6123		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-	-
6125		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-	-
6127		<i>Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transacción de cobro diferido</i>	-	-
6129		Otros	-	-
6131		Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de participación	-	-
6133		Otros	-	-
6135		Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-
		TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-	-
6999		TOTAL INGRESOS	559,749.20	-

COSTOS Y GASTOS

dic-19

dic-18

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS		
7001		Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7004		Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
7007		Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
7010		(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo		-
7013		Inventario inicial de materia prima	-	-
7016		Compras netas locales de materia prima	-	-
7019		Importaciones de materia prima	-	-
7022		(-) Inventario final de materia prima	-	-
7025		Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028		(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031		Inventario inicial productos terminados	-	-
7034		(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7037		(+/-) Ajustes	-	-
		COSTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7040		Sueldos, salarios y demás remuneraciones, gravadas al IESS	-	-
7043		Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	-
7046		Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
7049		Honorarios, profesionales y dietas	-	-
7052		Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055		Jubilación patronal	-	-
7058		Desahucio	-	-
7061		otros	-	-
		COSTOS POR DEPRECIACIONES		
7064		Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7067		Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	-
7070		Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7073		Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo		-
7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión		-
7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales		-
7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-		-
7088	Del costo - De activos biológicos		-
7091	Del Costo Otras depreciaciones		-
	COSTOS POR AMORTIZACIONES		-
7094	Del costo históricos de activos intangibles		-
7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales		-
7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles		-
7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales		-
7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros		-
7109	Otras amortizaciones		-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		-
7115	Costo Valor neto de inventarios-costo		-
7124	De propiedad planta y equipo		-
7127	De activos intangibles	-	-
7139	Otras,	-	-
	COSTOS DE PROVISIONES		-
7142	Por garantías	-	-
7145	por desmantelamiento	-	-
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Provisiones Otros		-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		-
7166	Relacionadas		-
7169	<i>No relacionadas</i>		-
	OTROS COSTOS		-
7178	Consumo de combustible	-	-
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7196	Mantenimiento y reparaciones	-	-
7199	Mermas	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	-	-
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	-

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7038	(+/-) Ajustes	-	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
5.01.01.01.	7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	87,807.96	
5.01.01.02.	7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	11,799.95	
5.01.01.03.	7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	10,252.71	
6.01.03.01.	7050	Honorarios, profesionales y dietas	70,352.04	5,940.88
	7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	
	7056	Jubilación patronal	-	
	7059	Desahucio	-	
	7062	Otros	-	
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	7065	Del Gasto histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada		
	7068	<i>Del Gasto histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada</i>		
	7071	Del Gasto histórico de propiedades de inversión		
	7074	Del Gasto histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	
	7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	
	7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	
	7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-	
	7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	
	7089	Del Gasto- De activos biológicos	-	
	7092	Del Gasto - Otras depreciaciones	-	
		GASTOS POR AMORTIZACIONES		
	7095	Gasto Amortizacion históricos de activos intangibles		
	7098	Gasto históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales		
	7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles		
	7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales		
	7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros		
	7110	Otras amortizaciones		
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
	7113	Gasto para Provisión incobrables		
	7116	Gasto valor neto de realización- inventarios		

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
7122	De activos biológicos	-	-
7125	De propiedad planta y equipo	-	-
7128	De activos intangibles	-	-
7131	De propiedad de inversión	-	-
7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
7137	De inversiones no corrientes	-	-
7140	Otras	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES		
7143	Por garantías	-	-
7146	por desmantelamiento	-	-
7149	Por contratos onerosos	-	-
7152	Por restauraciones de negocios	-	-
7155	Por reembolsos a clientes	-	-
7158	Por litigios	-	-
7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7164	Provisiones-Otros	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	-	-
7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas		
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	2,370.00	
7176	Transporte	17,759.22	25.00
7179	Consumo de combustible y lubricantes	39,325.27	
7182	Gastos de viaje	9,216.29	1,573.66
7185	Gastos de gestión	173.85	
7188	Arrendamiento operativo	3,500.00	
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	50,742.61	
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	
7197	Mantenimiento y reparaciones	111,270.44	
7200	Mermas	-	
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	42,029.36	
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	
7209	Impuestos contribuciones y otros	58,157.46	310.66
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior	-	
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	
7236	Instalación organización y similares	-	
7239	IVA que se carga al costo o gasto	-	
7242	Servicios públicos	121.91	
7245	Pérdidas por siniestros	-	
7248	Otros	219,322.46	68.01
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	734,201.53	7,918.21

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
GASTOS FINANCIEROS

dic-19

dic-18

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
	7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
	7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-
	7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
	7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales	-	-
	7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
	7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	1,232.93	18.13
	7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
	7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
	7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
	7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-	-
	7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
	7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
	7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
	7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-	-
	7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
	7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
	7302	<i>Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera diferido</i>	-	-
	7305	Otros	-	-
	7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
	7311	Otros	-	-
	7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-

FABRICARLOTOUR CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
 En dólares Americanos

		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1,232.93	18.13
	7992	TOTAL GASTOS	735,434.46	7,936.34

CONCILIACION TRIBUTARIA

			dic-19	dic-18
	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(175,685.26)	(7,936.34)
	.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
	.097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos e venta	-	-
	.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	(175,685.26)	(7,936.34)
		DIFERENCIAS PERMANENTES		
	803	(-) Participación a trabajadores	-	-
	804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-6026-6132	-	-
	805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
	806	(+) Gastos no Deducibles Locales	87,475.22	6,878.12
	807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del impuesto a la renta	-	-
	809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
	810	(-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-	-
	811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
		GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
	814	<i>Por valor neto realizable de inventarios</i>	-	-
	815	<i>Reversion Valor neto de realizacion Inventarios</i>	-	-
	816-817	Por Provisiones por Jubilacion Patronal y Desahucio	-	-
	818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
	820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
	822-823	<i>Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal)</i>	-	-
	824-825	Por Contratos de Construcción	-	-
	826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
	828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
	830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
	833	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
	834-835	<i>Por otras diferencias temporarias</i>	-	-
		NETO REVERSION (Casilleros 815-831)	-	-
	836-837	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	(88,210.04)	(1,058.22)
	850	Impuesto a la Renta Causado (25%)	-	-
		(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DEL IMPUESTOS DIFERIDO	(175,685.26)	(7,936.34)
		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
		(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(175,685.26)	(7,936.34)
		Validador	-	-