

CONCEPCIONTURIS CIA.LTDA.

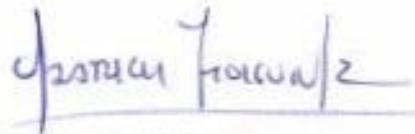
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

CONCEPCION TURIS
RUC:179742664001
ESTADO DE SITUACION FINANCIERO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO			
	NOTA	2018	2017
ACTIVO CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes	4	919,72	3.551,89
Ctas por cobrar comerciales	5	11.900,00	
Inventario		-	3.461,61
Activo por impuestos corrientes	6	724,08	3.380,54
TOTAL ACTIVO CORRIENTES		13.543,80	10.394,04
ACTIVO NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo	7	33.741,95	36.053,24
Depreciación		5.687,68	5.687,68
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES		28.054,27	30.365,56
TOTAL ACTIVO		41.598,07	40.759,60
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
OTRAS CTAS Y DOC PAGAR CORRIENTE	8	3.232,74	3.079,86
IMPUESTO A LA RENTA		-	-
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	9	2.549,91	1.883,45
TOTAL PASIVO CORRIENTE		5.782,65	4.963,31
PASIVO NO CORRIENTE			
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	10	-	-
TOTAL PASIVO		5.782,65	4.963,31
PATRIMONIO			
Capital	11	800	800
Utilidades ejercicios anteriores		32.599,04	32.599,04
Pérdida acumuladas		(6.466,45)	(5.915,78)
Resultados NIIFs		7.306,84	7.306,84
Utilidad ejercicio		1.575,99	1.006,19
TOTAL PATRIMONIO		35.815,42	35.796,29
PASIVO + PATRIMONIO		41.598,07	40.759,60

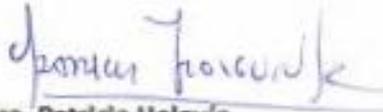

Sr. Oswaldo Aguirre
Gerente


Sra. Patricia Holguin
Contador

CONCEPCION TURIS
RUC:179742664001
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INGRESOS	NOTA	2018	2017
VENTAS	11	129.988,87	89.791,14
OTROS		344,08	4.838,47
TOTAL		130.332,95	94.629,61
COSTOS Y GASTOS BENEF. EMPLEADOS		45.790,66	38.802,64
Costo Sueldos		15.090,54	
Costo beneficios sociales y aportes		4.947,63	
Sueldos Administración		20.414,11	30.041,86
Gasto beneficios sociales Administración		5.338,38	8.760,78
Arrendamientos operativos		55.831,53	31.053,72
Mantenimiento		6.464,61	2.166,81
Suministros y cafetería		13.922,11	19.623,87
DEPRECIACION		-	-
OTROS GASTOS		6.748,05	1.976,38
TOTAL GASTOS		128.756,96	93.623,42
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.575,99	1.006,19
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		236,40	150,93
22% IMPUESTO RENTA		679,03	1.405,93
Resultado a disposición Socios:		660,56	(550,67)

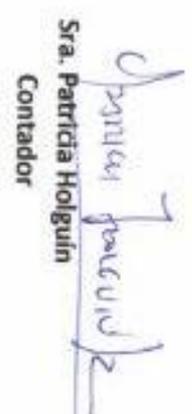

 Sr. Oswaldo Aguirre
 Gerente


 Sra. Patricia Holguín
 Contador

CONCEPCIONTURIS CIA.LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
Expresado en Dólares

Cuentas	Capital Social	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Resultados provenientes de la Adopción de NIIF por primera vez	Utilidades de Ejercicios Anteriores	Pérdidas Acumuladas ejercicios anteriores	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31/12/2017	800	0	0	7306,84	32599,04	-5915,78	-550,67	35796,29
Transferencia de Resultados						-550,67	550,67	0
Transferencia de Socios								0
Estimaciones y Correcciones								0
Resultado del Ejercicio							1575,99	1575,99
15% Participación Trabajadores								0
Impuesto a la Renta								0
Saldo al 31/12/2018	800	0	0	7306,84	32599,04	-6466,45	1575,99	35815,42


Sr. Oswaldo Aguirre
Gerente


Sra. Patricia Holguín
Contador

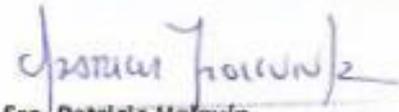
RAZÓN SOCIAL: CONCEPCION TURIS CIA LTDA

AÑO: 2018

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	SALDOS
	BALANCE
	(En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDAD	(2.632,17)
Clases de cobros por actividades de operación	118.088,87
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	118.088,87
Clases de pagos por actividades de operación	(122.984,06)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(122.984,06)
Otras entradas (salidas) de efectivo	2.263,02
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PER	(2.632,17)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PER	919,72
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO .	1.575,99
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	2.311,29
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	2.311,29
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(6.519,48)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(11.900,00)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	2.656,46
(Incremento) disminución en inventarios	3.461,61
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(1.253,05)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	515,53
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(2.632,17)


Sr. Oswaldo Aguirre
Gerente


Sra. Patricia Holguín
Contador

CONCEPCIONTURIS CIA.LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1.- CONSTITUCIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPCIONTURIS CIA.LTDA. es una empresa dedicada a la actividad turística mediante el establecimiento de estructuras de hospedaje, alimentación, deportivas y de sano esparcimiento en los lugares que se considere conveniente para la actividad económica.

La Compañía fue creada el 19 de junio de 2.000 mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Vigésimo Segundo del Cantón Quito, Dr. Fabián Solano Pazmiño e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, el 9 de Agosto del 2000 bajo el número 2053,tomo 131.

NOTA 2.- BASES DE PREPARACIÓN Y REPRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a. Declaración de cumplimiento.-

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para los PYMES). Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la Junta General Ordinaria de Socios celebrada el 25 marzo de 2019.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2018.

b. BASES DE PREPARACIÓN.-

Los estados financieros de la Compañía CONCEPCIONTURIS CIA.LTDA., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2018. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La preparación de estados financieros conforme con la NIIF para las PYMES exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

c. PERIODO ECONOMICO

El periodo económico de la compañía para emitir los Estados Financieros corresponde al año terminado al 31 de diciembre.

d. USO DE ESTIMACIONES Y SUPUESTOS

La preparación de los Estados Financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de Compañía.

e. AUTORIZACIÓN PARA LA PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Junta General Ordinaria de Socios el 25 de Marzo de 2019.

NOTA 3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de los estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos (caja y certificados de depósito a plazo) y depósitos mantenidos en cuentas corrientes, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Valuación del activo fijo.- Se registra y deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 años, muebles y enseres y equipos de oficina; y, 3 años para equipos de computación.

Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de activo fijo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación de las propiedades.

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades son registradas al costo revaluado.

Ingresos.- Constituyen ingresos por la prestación de servicios de instalación de redes de telecomunicación e internet, los cuales se registran mensualmente en el estado de resultados integrales al momento de la emisión de la factura.

Reconocimiento de los ingresos.- Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido. Los ingresos por la prestación de servicios son reconocidos cuando los riesgos y beneficios significativos de los servicios han sido proporcionados al cliente.

Gastos.- Los gastos se registran al costo histórico. Dichos gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Obligaciones por beneficios definidos.- Se registran en resultados del ejercicio, en base a los correspondientes cálculos matemáticos actuariales, efectuados por un profesional independiente.

Deterioro del valor de los activos.- Al final del ejercicio fiscal, la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo considera los movimientos del efectivo, realizados en cada ejercicio fiscal, determinado mediante el método directo, para lo cual se aplican los siguientes criterios:

Flujo de efectivo de entradas y salidas.- El efectivo mantenido en caja, depósitos en

cuentas corrientes e inversiones a plazo inferior a tres meses, de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

Flujo de efectivo en actividades de operación.- Constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios y desembolsos de efectivo, relacionados con la explotación de las actividades propias del giro del negocio, así como también de otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.

Flujo de efectivo en actividades de inversión.- Constituyen adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento.- Relacionadas con aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

Impuestos.- El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente.- El impuesto por pagar 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 imponderables 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.

Impuestos corrientes y diferidos.- Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado (por ejemplo por cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la re-estimación de la recuperación de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo), ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado, o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

Activos financieros.- Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable con cambios en resultados.

La Compañía clasifica sus activos financieros en cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes.

Pasivos financieros.- Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

Baja de un pasivo financiero.- La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía.

Provisiones.- Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la Compañía asumirá ciertas responsabilidades.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo, es como sigue:

Detalle	2018	2017
Caja General	919.72	3,551.89
Saldo al 31 de Diciembre	919.72	3,551.89

NOTA 5.- CLIENTES: En el año 2017 no se registraron clientes pendientes de cobros, mientras que en el año 2018 se registra un saldo de clientes de \$ 11,900.00.

NOTA 6.- IMPUESTOS CORRIENTES: Un resumen de pagos anticipados, es como sigue:

Detalle	2018	2017
ANTICIPO IMPUESTO A LA RE	679.04	1014.58
2% RETENCION FUENTE	45.04	23.94
CREDITO TRIBUTARIO		2,342.02
Saldo al 31 de Diciembre	724.08	3380.54

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad, planta y equipo, es como sigue:

Detalle	2018	2017
EQUIPOS DE COMPUTACION	2,047.84	2,047.84
(-) DEPRECIACION EQ.COMPU	(522.88)	(522.88)
MUEBLES Y ENSERES	10,892.50	10,892.50
(-) DEPRECIACION M.Y ENSE	(5,164.80)	(5,164.80)
CONSTRUC.EN PROP.ARRENDAD	20,801.61	23,112.90
Saldo al 31 de Diciembre	28,054.27	30,365.56

En el 2018 no se registró las depreciaciones correspondientes a este año por lo que la depreciación acumulada se mantiene con el mismo saldo del 2017.

NOTA 8.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Detalle	2018	2017
12% IVA VENTAS	1,275.45	
1% RETENCION FUENTE		1.56
8% RETENCION FUENTE		120.00
100%RETENCION IVA		210.00
SRI POR PAGAR	1,957.29	1,105.50
Saldo al 31 de Diciembre	3,232.74	1,437.06

Al 2018 que en SRI por pagar 1,957.29que corresponden a:

MES/FORMULARIO	VALOR
NOVIEMBRE SUTTUTIVA 104	566.24
DICIEMBRE ORIGINAL 104	614.55
DICIEMBRE SUSTITUTIVA 104	647.75
DICIEMBRE ORIGINAL 103	128.75
TOTAL SRI PENDIENTE	1,957.29

NOTA 9.- PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

CUENTAS	2018	2017
APORTES	537.63	425.48
FONDOS DE RESERVA	58.31	58.81
DECIMO TERCER SUELDO	1,117.63	164.15
DECIMO CUARTO SUELDO	836.34	1,235.01
TOTAL	2,549.91	1,883.45

NOTA 10.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social.- El capital social autorizado consiste de 800 participaciones iguales acumulativas e indivisibles de \$ 1,00 valor nominal.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados Adopción NIIF Primera Vez.- Representan ajustes determinados durante el proceso de convergencia de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador-PCGA a normas Internacionales de Información Financiera. El saldo solo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido si las hubiere, utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.

NOTA 11.- INGRESOS

MES	2018	2017
ENERO	6,861.08	7,322.29
FEBRERO	9,052.25	5,587.91
MARZO	9,804.21	8,264.66
ABRIL	11,351.76	7,594.84
MAYO	8,726.93	6,779.31
JUNIO	7,980.75	6,081.20
JULIO	7,185.18	5,037.77
AGOSTO	8,824.77	6,266.26
SEPTIEMBRE	13,352.20	8,825.62
OCTUBRE	20,746.70	9,156.52
NOVIEMBRE	15,397.93	7,484.08
DICIEMBRE	10,705.11	16,887.18
TOTALES	129,988.87	95,287.64

NOTA 12.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

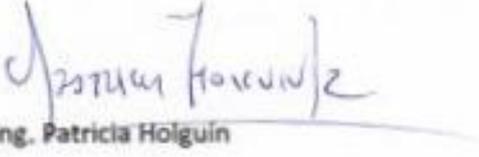
Los estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018 han sido aprobados

por la Gerencia General de la Compañía y serán presentados a los Socios y la Junta General para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General sin modificaciones.



Sr. Osvaldo Aguirre

Gerente General



Ing. Patricia Holguin

Contadora General