

MARCO TOUR CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CONTENIDO:

- Informe de Auditor Independiente.
- Estados de Situación Financiera Clasificado.
- Estados de Resultados Integrales por Función.
- Estados de Evolución del Patrimonio.
- Estados de Flujos de Efectivo - Método Directo.
- Resumen de las Principales Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

Quito, 28 de abril del 2019

A los Accionistas de:

MARCOTOUR CIA. LTDA.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la compañía MARCOTOUR CIA. LTDA., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y los estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, correspondientes a los años que terminaron en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los estados financieros, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de MARCOTOUR CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2018 y 2017, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes por los años que terminaron en dichas fechas. La compañía, no mantiene consistencia en la aplicación del procedimiento de un período a otro, del cálculo de la vida útil y valor actual según lo establece la técnica indicada las Normas Internacionales de Información Financiera Niff `s lo cual, genera una estimación sujeta a revisión y de corrección de errores de ser el caso.

Fundamentos de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

Asuntos Clave de Auditoría

Asuntos Clave de Auditoría son aquellos asuntos que, a nuestro juicio profesional, fueron de mayor importancia en nuestra auditoría de los estados financieros del período actual. Estas cuestiones fueron abordadas en el contexto de nuestra auditoría como un todo, y en la formación de nuestra opinión al respecto, por lo que no representan una opinión por separado sobre estos asuntos.

Otra información incluida en el documento que contienen los estados financieros auditados La administración es responsable de la otra información.

La otra información comprende el informe de gerencia, (que no incluye los estados financieros ni el informe de auditoría sobre los mismos).

Nuestra opinión sobre los estados financieros no cubre la otra información y no podemos expresar cualquier forma de opinión al respecto. En relación con nuestra auditoría de los estados financieros, es nuestra responsabilidad leer la otra información y, al hacerlo, considerar si esta es materialmente consistente con los estados financieros o con nuestros conocimientos obtenidos en la auditoría.

De lo contrario sí parece estar materialmente distorsionada sobre la base del trabajo que hemos realizado, podemos concluir que existe una inexactitud importante de esta otra información, estamos obligados a notificar este hecho. No tenemos nada que informar a este respecto.

Responsabilidades del auditor

Para la auditoría de los estados financieros nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existan. Equivocaciones pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyan en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

Responsabilidades de la administración

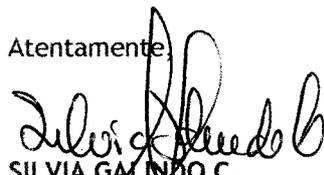
La administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, así como del control interno que la administración de la Entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo. Los encargados de gobierno son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, por el año terminado en diciembre 31 de 2018, de MARCOTOUR CIA. LTDA., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitirá por separado.

Atentamente,



SILVIA GALINDO C.
AUDITORA EXTERNA
RNAE 686

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

MARCO TOUR CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A diciembre 31 de 2018

(Expresado en US dólares)

	Notas	Diciembre, 31, 2018	Diciembre, 31, 2017
Activo :			
Activo corriente :			
Efectivo y Equivalentes	3	66.435	46.718
Ctas. por Cobr. Clientes	4	86.260	74.270
Otras Cuentas por Cobrar	5	82.243	42.356
Provision cuentas incobrables	6	-9.463	-8.601
Activos por Impuestos Corrientes	7	-	11.332
Total activo corriente		225.474	166.075
Activo no corriente :			
Propiedad Planta y Equipo - Neto	8	1.437.851	1.465.606
Total activo no corriente		1.437.851	1.465.606
TOTAL ACTIVO :	US\$	1.663.326	1.631.681

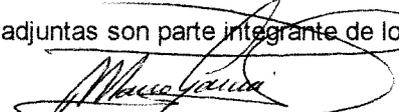
Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

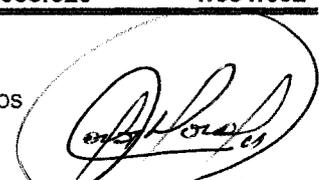
MARCO TOUR CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A diciembre 31 de 2018 (Expresado en US dólares)

	Notas	Diciembre, 31, 2018	Diciembre, 31, 2017
Vienen:		1.663.326	1.631.681
Pasivo :			
Pasivo corriente :			
Proveedores	9	115.835	67.716
Obligaciones Laborales IESS	10	57.995	45.163
Pasivos por Impuestos Tributarios	11	7.218	1.356
Otras Cuentas por Pagar	12	15.143	5.034
Total pasivo corriente		196.192	119.268
Pasivo no corriente :			
Prestamos Socios	13	968.717	1.022.727
Jubilación Patronal		52.842	
Pasivos Diferidos		9.843	35.803
Total pasivo no corriente		1.031.403	1.058.530
Total pasivo		1.227.594	1.177.798
Patrimonio (Según estado adjunto)	14	435.731	453.885
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO : US\$		1.663.326	1.631.682

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


Sr. Marco García Bayas
Gerente General

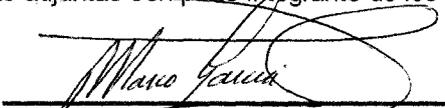

CPA Carlos Morales
Contador

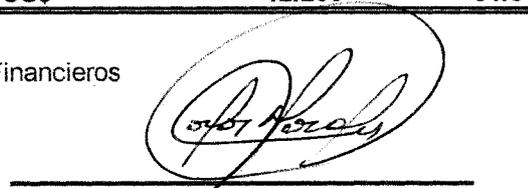
Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

MARCO TOUR CIA. LTDA.
MARCO TOUR CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
De enero 01 a diciembre 31 de 2018
(Expresado en US dólares)

	Notas	Diciembre, 31, 2018	Diciembre, 31, 2017
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ingresos por Ventas Netas	16	1.034.609	1.077.292
Total Ingresos		1.034.609	1.077.292
COSTOS DE VENTAS			
Costo Nomina	17	204.633	170.899
Costos Operacionales		124.271	139.671
Total Costo de Ventas		328.903	310.570
UTILIDAD BRUTA		705.705	766.722
GASTOS ADM Y VENTAS			
Personal Administrativo y Ventas	18	104.810	67.402
Gastos de Administración		392.948	450.711
Gasto Depreciacion		168.900	144.363
Gasto Provision Incobrables		863	743
TOTAL GASTOS ADM Y VENTAS		667.521	663.219
RESULTADO OPERACIONAL		38.184	103.503
GASTOS FINANCIEROS			
Intereses		-	27.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		-	27.000
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE 15% PARTIC. LABORAL E IMP. RENTA		38.184	76.503
Participación Trabajadores		5.728	11.476
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE 22% IMP. RENTA		32.457	65.028
Impuesto a la Renta (aplicado Anticipo mínimo)		20.250	13.218
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO DE OPERACION	US\$	12.206	51.810

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


 S. Marco Garcia Bayas
 Gerente General


 CPA. Carlos Morales
 Contador
 Ver principales políticas contables
 y notas a los estados financieros.

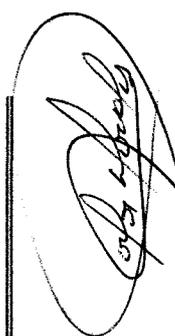
MARCO TOUR CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
De enero 01 a diciembre 31 de 2018
(Expresado en US dólares)

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultado Ejercicio	Total
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2017	20.400	2.353	354.628	76.503	453.885
Transferencia de resultados			76.503	-76.503	-
AJUSTES POR ADOPCIÓN DE NIIF:					
Ajuste por Calculo actuarial			-30.360		-30.360
Resultado del Ejercicio				12.206	12.206
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2014	20.400	2.353	400.772	12.206	435.731

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

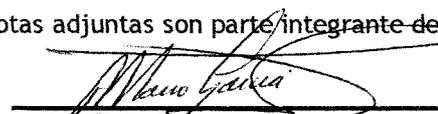

 Sr. Marco García Bayas
 Gerente General

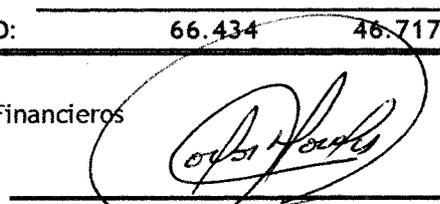

 CPA. Carlos Morales
 Contador

MARCO TOUR CIA. LTDA.
MARCO TOUR CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
De enero 01 a diciembre 31 de 2018
(Expresado en US dólares)

	Diciembre, 2018	Diciembre, 2017
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:		
Recibido de Clientes	1.022.621	1.068.981
Recibido de Otras Cuentas por Cobrar	-	3.955
Pagado Anticipo Proveedores	-39.887	10.265
Pagado por Obligaciones Laborales	-103.433	-81.805
Pagado por Otros Gastos	-768.658	-759.127
EFFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES	110.642	242.269
Por Proveedores	58.229	57.132
Por Obligaciones Fiscales	-3.056	-1.883
Por Participación Trabajadores	5.728	-
Impuesto a la renta corriente	20.250	
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	191.793	297.518
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Incremento Propiedad, Planta y Equipo	-118.066	-357.977
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-118.066	-357.977
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Prestamos Accionistas	-54.009	9.425
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-54.009	9.425
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	19.717	-51.034
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	46.717	97.751
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO:	66.434	46.717

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


 Sr. Marco García Bayas
 Gerente General

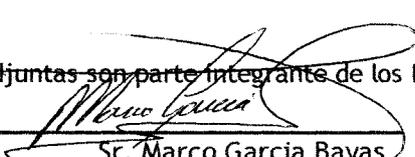

 CPA Carlos Morales
 Contador

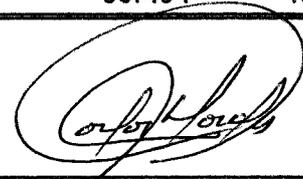
MARCO TOUR CIA. LTDA.

MARCO TOUR CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO INDIRECTO
De enero 01 a diciembre 31 de 2018
(Expresado en US dólares)

	2018	2017
UTILIDAD NETA	12.206	76.503
Ajuste por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	168.900	144.363
Provisión para cuentas incobrables	862	743
Provisión Intereses	-	27.000
Participación trabajadores	5.728	-
Impuesto a la renta corriente	20.250	-
Impuesto a la renta diferido	-26.555	-
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:		
Variación en cuentas por cobrar comerciales	-11.990	-8.311
Variación en Otras cuentas por cobrar	-39.888	58.537
Variación en pagos otras cuentas por pagar	10.110	-51.713
Variación en cuentas por pagar comerciales	48.119	64.132
Variación en beneficios sociales por pagar	7.105	-14.403
Variación en impuestos corrientes por pagar	-3.056	667
	191.792	297.518
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Pagos por compra de propiedades planta y equipo	-118.066	-357.977
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-118.066	-357.977
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Prestamos Accionistas	-54.009	9.425
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-54.009	9.425
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	19.716	-51.033
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	46.718	97.751
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO:	66.434	46.718

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


 Sr. Marco Garcia Bayas
 Gerente General


 CPA. Carlos Morales
 Contador