

**AL 31 DE DICIEMBRE DE
2016**

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**MIRANDA MELESI
MIRAMETOURS ECUADOR
S.A.**



1. INFORMACIÓN GENERAL

MIRANDA MELESI MIRAMETOURS ECUADOR S.A., con número de RUC 1792020557001, fue constituida el 01 de febrero de 2006 bajo la normativa vigente en el Ecuador ante el notaría veinte y uno del Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha, Ecuador.

Su objeto social, contempla actividades de agencia de viajes y operadora de turismo, para lo cual podrá realizar: a) La reserva y venta de pasaje terrestres, marítimos y aéreos, nacionales e internacionales; b) La intermediación en la reserva o locación de servicios en cualquier medio de transporte en el país o en el extranjero; c) La intermediación en la contratación de servicios hoteleros en el país o en el exterior; d) La organización de viajes de carácter individual o colectivo, excursiones, cruceros o similares, en el país o en el extranjero; e) La recepción o asistencia de turistas durante sus viajes y su permanencia en el país, la prestación de los servicios de guías turísticos y el despacho de sus equipajes; f) La representación de otras agencias de viajes, tanto nacionales como extranjeras, a fin de prestar en su nombre cualquiera de estos servicios; g) La realización de actividades similares y/o conexas a las mencionadas anteriormente en beneficio del turismo; h) La venta de entradas para espectáculos públicos, deportivos, artísticos y culturales; i) La prestación de cualquier otro servicio que sea consecuencia de las actividades específicas de los agentes de viajes y turismo; j) Importación, compra, venta, comercialización, distribución y renta de bienes, artículos, equipos y artefactos, así como insumos, partes, piezas y accesorios requeridos para sus operaciones; k) Para cumplir con su objeto social, podrá comprar, vender, alquilar y/o tomar en anticresis bienes raíces urbanos y rurales; l) La representación, consignación, comisión y todo lo vinculado con viajes, excursiones y turismo individuales o colectivos, en el país o en el exterior; y, m) Participar en concursos y licitaciones, asociarse, adquirir acciones, cuotas o participaciones sociales de cualquier tipo de compañías, pudiendo intervenir en la constitución o aumento de capital de otras sociedades relacionadas con el objeto social, celebrar convenios con Organismos Nacionales y Extranjeros; y, cualquier otra actividad que le permita el cumplimiento de sus objetivos. Para cumplir las actividades propias de su objeto social, la compañía podrá adquirir derechos reales o personales, efectuar negociaciones en los ámbitos del derecho público o privado, así como contraer obligaciones a través de toda clase de actos y contratos permitidos y no prohibidos por la legislación ecuatoriana.

El capital suscrito es de USD \$ 16.500,00 divididos en 16.500 participaciones de USD \$ 1,00 cada una, esta compuesto de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

SOCIO	Nº de Participaciones	Valor Nominal	Monto de Capital	% de Participaciones
Pilar Miranda Lara	15.500,00	1,00	15.500,00	94%
Oswaldo Melesi Brusamarillo	1.000,00	1,00	1.000,00	6%
TOTAL	16500		16500	100%

En los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, se genera una utilidad por participación de USD \$ 0.07 sobre el valor nominal de cada participación. Para mayor información al respecto, remitirse al estado de resultados integrales.

Su oficina está ubicada en la Calle Diego de Almagro E7-123 y Alpillana, las actividades para las que fue constituida las desarrolla a nivel nacional.

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre 2016 sus administradores son los que se indican a continuación:

NOMBRE	CARGO	FECHA NOMBRAMIENTO	PERIODO AÑOS
FAUSTO ANTONIO MIRANDA LARA	PRESIDENTE	01/04/2014	5
LOURDE PILAR DE LOS DOLORES MIRANDA LARA	GERENTE	15/04/2011	5

2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF'S

Declaramos que los estados financieros cumplen con los requerimientos establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera las disposiciones establecidas en las políticas contables definidas por la Empresa bajo NIIF's.

3. BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros se encuentran de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad que han sido adoptados en Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF's exigen la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 5.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen igualmente en la nota 5.

4. MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

5. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía para la preparación de sus Estados Financieros:

A. Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario. MIRANDA MELESI MIRAMETOURS ECUADOR S.A., es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

B. Presentación de los estados financieros

Las políticas adoptadas para la presentación de Estados Financieros son las siguientes:

- Estado de Situación Financiera.- La compañía clasificó las partidas del Estado de Situación Financiera, en Corrientes y No Corrientes.
- Estado de Resultados Integrales.- Los costos y gastos se clasificaron en función de su "naturalidad".
- Estado de Flujos de Efectivo.- Se utilizó el método Directo, el cual informa de los flujos de efectivo y equivalentes de efectivo obtenidos durante el período por actividades de operación, de inversión y de financiación.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.- Revela conciliaciones entre importes en libros al inicio y al final del período, en resultados, partidas de resultado integral y transacciones con propietarios.

C. Ingresos

En función de las disposiciones establecidas en el Marco Conceptual y la NIC 18, los ingresos son reconocidos considerando el principio de prudencia y en función del devenga miento de la transacción, independientemente de su cobro.

Los ingresos ordinarios son medidos utilizando el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos.

De ser necesario, cuando surja alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos de actividades ordinarias, la cantidad incobrable o la cantidad respecto a la cual el cobro ha dejado de ser probable se lo reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

D. Activos fijos y otros activos.

Medición Inicial

Un elemento de activos fijos, que cumpla las condiciones para ser reconocido, se medirá por su costo, entendiendo como tal, a todos aquellos rubros directamente relacionados con el o los activos hasta que se encuentren listos para ser utilizados en la forma prevista por la empresa.

Reconocimiento

Todo bien adquirido que sea igual o superior a los siguientes valores será capitalizado, en el caso de: Muebles y Enseres y Equipos de oficina USD\$ 500,00; Equipos de Computación USD\$ 1000,00; Terrenos, Embarcaciones, Vehículos, Maquinarias y Edificios no tendrán restricción alguna.

Vidas útiles

Las vidas útiles estimadas y los porcentajes de depreciación a utilizar para todos los activos nuevos a partir del 01 enero del 2014, serán los siguientes:

Detalle del activo	Vida útil	% de depreciación
Muebles y Enseres	10	10,00%
Equipo de oficina	10	10,00%
Maquinaria	10	10,00%
Embarcaciones	20	5,00%
Equipos de Computación	3	33,33%
Vehículos	5	20,00%
Edificios	40	2,50%

Para efectos de la depreciación de los elementos de propiedad, planta y equipo comprados a partir de enero de 2014 se utilizará los valores residuales para cada clase, en los siguientes porcentajes sobre el costo de activación:

Detalle del activo	Valor residual
Muebles y Enseres	0%
Equipo de oficina	0%
Maquinaria	0%
Embarcaciones	5%
Equipos de Computación	0%
Vehículos	10%
Edificios	5%

Medición posterior

La Compañía medirá los elementos que compongan la clase de activos fijos, de acuerdo a lo siguiente:

a. Modelo de Costo para todas las clases de bienes excepto Maquinarias, edificios, embarcaciones y Terrenos:

Costo
(-) Depreciación Acumulada
(-) Importe Acumulado de las pérdidas por deterioro del valor
(=) Propiedad, Planta y Equipo.

b. Modelo de Revaluación para Maquinaria, edificios, embarcaciones y Terrenos:

Valor Razorable (Incluye revaluación)
(-) Depreciación Acumulada
(-) Importe Acumulado de las pérdidas por deterioro del valor
(=) Activos fijos

Las revaluaciones deberán hacerse cuando exista una evidencia objetiva de que el valor de mercado de los activos difiere sustancialmente de su importe en libros, al menos se deberá valorar los activos cada 5 años.

Depreciación

Cuando se revalúe un elemento de activos fijos, la Depreciación Acumulada será re expresada proporcionalmente al cambio en el importe en libros bruto del activo, de manera que el importe en libros del mismo después de la revaluación sea igual a su importe revaluado.

D. Política para el tratamiento de provisiones, activos y pasivos contingentes.

Provisión: La compañía reconoce una provisión, solamente en los siguientes casos:

- Se tiene una obligación presente, legal o implícita, como resultado de operaciones pasadas;
- Es probable que la compañía deba desprenderse de recursos, los cuales incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación; y
- Se puede estimar con fiabilidad el importe de la obligación.

Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio: Se debe contratar los servicios de un actuario calificado por la Superintendencia de Compañías para la determinación de las obligaciones de carácter significativo derivadas de los beneficios post-empleo (jubilación patronal) y por terminación (desahucio).

De conformidad con lo dispuesto por el párrafo 64 de la NIC 19, para el reconocimiento de esta obligación, el Actuario contratado para el efecto, deberá utilizar el método de "la unidad de crédito proyectada" para determinar tanto el valor presente de sus obligaciones por beneficios definidos, como el costo por los servicios prestados en el periodo actual y, en su caso, el costo de servicio pasado.

Las utilidades o pérdidas actuariales no deben reconocerse cuando se producen variaciones normales en el sueldo, únicamente serán reconocidas si se producen cambios

en el valor presente de las obligaciones por beneficios definidos que se deban a la variación en los siguientes factores:

- Tasas de rotación, de mortalidad, de retiros anticipados o de incremento de salarios inesperadamente altas o bajas para los empleados, así como variaciones en los beneficios o en los costos de atención médica;
- El efecto de los cambios en las estimaciones de: las tasas futuras de rotación, de mortalidad, de retiros anticipados o de incremento de salarios de los empleados, así como el efecto de las variaciones en los beneficios o en los costos de atención médica cubiertos por el plan;
- El efecto de las variaciones en la tasa de descuento.

E. Política para el tratamiento de impuestos sobre las ganancias.

Impuestos Diferidos

Los efectos sobre los activos por impuestos diferidos se reconocen como una cuenta por cobrar en la medida en que exista una probabilidad de recuperar el Impuesto a la Renta que se deba pagar por efectos de las diferencias generadas entre la base fiscal y la base contable, producto de la aplicación de las NIIFs.

Los pasivos o activos por impuestos diferidos se miden por las cantidades que se espere pagar (recuperar) de la autoridad fiscal, utilizando la normativa y tasas impositivas vigentes a la fecha del cierre de los estados financieros.

Al finalizar cada ejercicio fiscal se deben actualizar los activos y pasivos por impuestos diferidos en función de las tasas vigentes para el ejercicio posterior y de las probabilidades de recuperación y de liquidar los activos y pasivos por impuestos diferidos, respectivamente. Adicionalmente, se deben actualizar los activos y pasivos por impuestos diferidos en función de las reformas que se realicen tanto a la normativa contable como a la tributaria.

Medición

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas y leyes fiscales vigentes a la fecha de cierre de los estados financieros. Los activos y pasivos por impuestos diferidos no deben ser descontados.

Impuesto a la renta corriente

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa de impuesto a la renta causado se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 25% sobre las utilidades sujetas a capitalización.

Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando las tasas tributarias vigentes a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

6. CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre de 2016, la Compañía tiene saldo disponible en sus cuentas de caja, fondos fijos y bancos. A la fecha indicada existe en efectivo y sus equivalentes USD \$ 1408.84 de acuerdo al siguiente cuadro:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
1.1.1	CAJA	
1.1.1.01	Caja Chica	100,00
1.1.2	BANCOS	
1.1.2.01	Banco Internacional Cta.500115683	1308,84
	TOTAL	1408,84

7. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta clientes es de US \$209.87 la Compañía establece los límites de plazo de cobro de acuerdo a cliente frecuente pero, en el caso de no ser recurrente el plazo oscila entre los 30 a 45 días. Del saldo presentado, no existe indicio de deterioro de las cuentas por cobrar en vista que la cartera que tiene la Compañía siempre se ha caracterizado por ser sana y se ha recuperado la totalidad de los valores pendientes sin necesidad de invertir en gestión de cobranza.

El detalle de cuentas por cobrar a clientes al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
	CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	
1.1.3.01	Clientes	209.87
	TOTAL	\$209.87

Las cuentas por cobrar a sus partes no relacionadas comprenden; Clientes por USD \$ 209.87

8. GARANTIAS ARRENDAMIENTO INMUEBLE

El 01 de junio del 2009 la compañía MIRANDA MELESI MIRAMETOURS ECUADOR S.A., celebra el contrato de arrendamiento de un inmueble situado en la calle Diego de Almagro E7-123 y Alpallana, con el señor Luis Enrique Hinostroza Guerrero la cual tienen derecho acciones del bien, por las razones indicadas el pago del el arriendo se lo realiza mensualmente, el valor de la garantía cancelada del inmueble es USD \$ 600.00 de acuerdo al siguiente cuadro:

(Expresado en Dólares)

ARRENDADOR	VALOR GARANTIA	600.00	600.00	TOTAL

9. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

(Expresado en Dólares)

Código	Detalle	Año 2016
ANTICIPOS PROVEEDORES		

MIRANDA MELESI MIRAMETOURS ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF'S
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

1.1.5.00001	ECOADVENTURE S.A.	959,38
1.1.5.025	GALAPAGOS JOURNEYFLEET CIA. LTDA	1.120,00
1.1.5.032	MANTARAYA LODGE CIA. LTDA.	31,91
1.1.5.07	ETICA	3.137,15
1.1.5.19	VERONICA CARRERA	62,00
1.1.5.64	PRESTAMO JOEL RIVERA	50,00
1.1.5.73	ATC GALAVOYAGER CIA. LTDA.	1.980,00
1.1.5.88	NORMA ALEXANDRA VITERI/HOTEL SANPEDRO RI	251,02
1.1.5.98	AIDA MARIA TRAVEL	1.161,00
TOTAL		\$12.582,62

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo del crédito tributario a favor de la compañía de Impuesto al Valor Agregado, IVA Retenido y Retenciones en la Fuente de Renta, al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
1.1.2.04.01.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	
1.1.7.01	Crédito Tributario	30000.00
1.1.7.02	IVA en Compras	3.579,08
1.1.7.03	IVA Retenido	201,04
1.1.7.04	N/CRÉDITO por cobrar S.R.I	901,40
1.1.8.01	Retención Fuente	24,56
	TOTAL	\$ 34.682,42

11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

El movimiento de propiedad y equipo bajo NEC's para el periodo 2015 fue como sigue:

(Expresado en Dólares)

Concepto	Saldo Inicial	Adicionales	Saldo Final
Equipo Electrónico	9.361,87		9.361,87
Muebles y Enseres	4.988,56		4.988,56
Total	14.350,43		14.350,43
Costo			
Depreciación Acumulada Equipo			
Electrónico	9.361,87		9.361,87
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	4.218,14	271,57	4.988,56
Total	13.580,01	271,57	14.350,43
Depreciaciones			
Saldo en	0,00		0,00

12. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2016 las cuentas por pagar a proveedores, tiene como saldo USD \$ 359,28

Al 31 de diciembre del 2016 las cuentas por pagar a proveedores son las siguientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR	
2.1.1.01	Proveedores	359,28
TOTAL		\$ 359,28

13. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 las cuentas por pagar a instituciones financieras son USD \$ 1.288,17

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
2.1.7	CUENTAS POR PAGAR	
2.1.7.02	Visa	1.288,17
TOTAL		\$1.288,17

14. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 las otras cuentas por pagar son las siguientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
2.1.6.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
2.1.6.01	Fausto Miranda	875,00
2.1.6.05	Andrea Oña	3.000,00
2.1.6.06	Pilar Miranda	14.512,22
2.1.6.08	Jenny Félix	3.002,38
TOTAL		21.389,60

15. ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 la empresa mantiene un valor de \$ 21.116,36 que corresponde anticipos de nuestros clientes que son los siguientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
2.1.5.	ANTICIPOS DE CLIENTES	
2.1.5.58	ANTICIPO DE REAL AMANDA CASTAÑEDA	738,48
2.1.9.0000000001	BASTIN AGOSTO 2017	2.187,00
2.1.9.0000000002	LUTENAN MARZO 2017	761,00
2.1.9.0000000001	FERRETTI ENERO 2017	2.860,00
2.1.9.0000000002	FRANZONEX6 DIC2017-ENERO 2018	3.144,00
2.1.9.0000000004	MAGNOLI DIC 2016	1.000,00
2.1.9.0000000007	LOSACCOX2 DIC2016-ENE2017	5.352,00
2.1.9.0000000008	ARIS&MORISCO X2 ENERO 2017	4.230,00
2.1.9.0002	AMO II MOMDO	1.500,00
2.1.9.68	TOUR 2000	82,36
TOTAL		\$ 21.116,36

16. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre de 2016, las obligaciones con el estado son las siguientes:

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
2.1.4.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	
2.1.4.02	S.R.I.POR PAGAR	288,27
TOTAL		\$ 288,27

(Expresado en Dólares)

17. OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2016, las obligaciones con el IESS y los empleados a corto plazo, son las siguientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
2.1.2	SUELDOS POR PAGAR	
2.1.2.01	Sueldos	2.439,89
2.1.2.02	Décimo Tercero	54,08
2.1.2.03	Décimo cuarto	228,75
2.1.3	IESS	
2.1.3.01	Aportes	468,01
2.1.3.02	Fondos de Reserva	124,96
2.1.3.03	Préstamos	225,40
TOTAL		\$ 3.541,09

18. OBLIGACIONES LARGO PLAZO

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2016
2.2.1	PASIVO A LARGO PLAZO	
2.2.1.01	Oswaldo Melesi	5.869,11

TOTAL		
2.2.1.02	Dividendos por pagar Oswaldo Melesi	2.604,25
2.2.1.03	Oswaldo Melesi cheque años anteriores	2.160,39
		\$ 10.633,75

19. PATRIMONIO

Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2016, la Compañía tiene una Reserva Legal de USD \$ 6.841,455, la cual de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías podrá ser utilizada para compensar pérdidas, incrementar el capital o en caso de liquidación de la Compañía su repartición entre los socios. Esta reserva deberá ser constituida hasta llegar como mínimo al 25% del capital social, en un porcentaje anual del 5% sobre las utilidades netas luego del pago del impuesto a la Renta y Participación Trabajadores en las Utilidades.

20. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los costos y gastos reportados en los estados financieros es como sigue:

MIRAMETOURS 2016	
BALANCE PERDIDAS Y GANANCIAS	Período: 12
o	

4.	INGRESOS	-187,482,06
4.1.	VENTAS CON TARIFA 12%	-2.350,99
4.1.1.	VENTAS CON TARIFA 12%	-2.350,99
4.1.1.01	COMISIONES	-250,07
4.1.1.02	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	-577,92
4.1.1.03	SERVICIOS LAND TARIFA 12%	-1.523,00
4.2.	VENTAS CON TARIFA 0%	-181.996,63
4.2.1.	VENTAS CON TARIFA 0%	-181.996,63
4.2.1.01	EXPORTACION DE SERVICIOS	-181.996,63
4.2.1.02	OTROS SERVICIOS TARIFA 0%	-181.887,67
4.3.	OTROS INGRESOS	-3.134,44
4.3.1.	INTERESES GANADOS	-3.134,44
4.3.1.05	OTROS INGRESOS.	-3.134,44
5.	GASTOS	208.877,54
5.1.	GASTOS OPERATIVOS	126.917,96
5.1.1.	GASTOS OPERATIVOS	126.917,96
5.1.1.01	TRANSPORTE	9.726,67

MIRANDA MELESI MIRAMETOURS ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF'S
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

5.1.1.02	SERVICIOS LAND 12%	93.682,80
5.1.1.03	SERVICIOS LAND 0%	6.881,92
5.1.1.04	BOLETOS AEREOS	3.058,39
5.1.1.05	OTROS SERVICIOS 0%	12.671,45
5.1.1.06	OTROS BIENES 0%	1,26
5.1.1.07	BOLETOS AEREOS 0%	895,47
5.2.	SUELDOS Y SALARIOS	
5.2.1.	SUELDOS Y SALARIOS	46.535,23
5.2.1.01	SUELDOS	36.883,84
5.2.1.02	DECIMO TERCERO	1.198,68
5.2.1.03	DECIMO CUARTO	805,50
5.2.1.04	APORTE PATRONAL	4.530,95
5.2.1.05	FONDOS DE RESERVA	3.013,13
5.2.1.10	VACACIONES	103,13
5.3.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	35.424,35
5.3.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	35.424,35
5.3.1.01	ARRIENDO OFICINA	6.964,32
5.3.1.02	EMPRESA ELECTRICA	360,22
5.3.1.03	CNT EP	271,44
5.3.1.04	OTECEL (MOVISTAR)	392,55
5.3.1.05	CONECEL (CLARO)	989,70
5.3.1.07	CONDOMINIO	1.959,00
5.3.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA	677,51
5.3.1.09	CAFETERIA Y LIMPIEZA	129,88
5.3.1.10	DEPRECIACION	271,57
5.3.1.11	HONORARIOS	4.074,80
5.3.1.12	GASTOS BANCARIOS	788,52
5.3.1.13	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	585,78
5.3.1.14	SALUD S.A	2.430,42
5.3.1.15	OTROS SERVICIOS	3.857,55
5.3.1.16	OTROS BIENES	297,25
5.3.1.17	GASTOS NO DEDUCIBLES	2.987,13
5.3.1.18	PUBLICIDAD 12%	87,75
5.3.1.19	COMBUSTIBLE	330,87
5.3.1.20	MOVILIZACION	519,50
5.3.1.21	SURATEL	854,21
5.3.1.23	INTERESES TARJETA VISA	141,38
5.3.1.24	PARQUEADERO	14,24
5.3.1.25	SERVIENTREGA	198,02
5.3.1.26	ATENCIONES SOCIALES	7,90
5.3.1.27	SUMINISTROS DE OFICINA 0%	2,56
5.3.1.29	CAFETERIA Y LIMPIEZA 0%	3,43
5.3.1.35	IVA CARGADO AL GASTO DEDUCIBLE	913,36

5.3.1.38	CONCEL 0%	9,36
5.3.1.43	DESPIDO	2.475,00
5.3.1.44	DESAHUICIO	825,00
5.3.1.45	VISA	6,44
5.3.1.47	GASTO IMPTO RENTA DEDUCIBLE	1.992,10
5.3.1.48	GASTOS BANCARIOS 0%	5,59

INGRESOS	-187.482,06
COSTOS	208.877,54
GASTOS	0,00
PÉRDIDA	21.395,48

21 IMPUESTO A LA RENTA

a) Conciliación tributaria

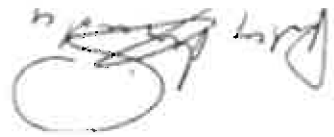
La conciliación tributaria realizada por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el periodo 2016 fue la siguiente:

Detalle	Valores
Pérdida del Ejercicio	21.395,48
(+) Gastos no deducibles	5645,63
(=) PERDIDA NETA	15.749,85
(-) Retención en la Fuente	5,00
(-) Crédito Tributario años anteriores	24,56
Anticipo Impto. Renta	2.016,66
Anticipo Impto. Renta Pagado	1.992,10
(=) Saldo a favor empresa	5,00

22. SITUACIÓN TRIBUTARIA

La autoridad fiscal mantiene el derecho de revisión de la situación tributaria de la Compañía, si hubiera consideraciones de impuestos, éstos y los correspondientes intereses y multas serán imputables a la Compañía.

GERENTE GENERAL
Pilar Miranda



CONTADORA
Margarita Tanay

