

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- OPERACIONES

La empresa fue constituida en el 2006 actualmente tiene nueve años su actividad principal de vender Seguros para Viaje a nivel latinoamericano por medio del internet y en el Ecuador principalmente.

NOTA 2.-

A. Preparación de los estados financieros

Los estados Financieros cumplen con las Niifs para las PYMES implementación de las normas internacionales Niifs para PYMES según resolución SC.SG.DRS.G.1300 de la Superintendencia de Compañías. En donde se presenta el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Estados de flujo por el Método Directo, en donde se presentó algunas transacciones para la implementación de las Normas Niifs, en donde se realizó los principales ajustes en las cuentas pero tuvieron una baja nivel de impacto.

Este cambio se realizó con el propósito de presentar Estados Financieros de carácter financiero en donde nos pueden ayudar para su comprensión de un periodo de ejercicio a otro.

POLITICAS CONTABLES

ACTIVOS CORRIENTES

Sección 11 Instructivos Financieros

El tiempo de recuperación de cartera es entre 30, 60 y 90 días para las agencias locales no se castigan a las cuentas que se cobran.

El crédito de las cuentas por cobrar es de 90 días a no relacionados y a clientes relacionados 120 días. Se reconocerá deterioro de la cartera si exceden los 370 días de recuperación, y luego de un análisis de cobranza. Adicionalmente de forma anual si no existiese novedades se reconocerá el 1% de la cartera total; así como los interés implícitos luego de que la cartera cumpla 370 días de vencido.

Sección 11 Instrumentos Financieros:

Existe una provisión pendiente de reversar, la cartera se ha analizado y toda cuenta que no ha sido justificada en más de un año se ha castigado directamente al gasto por su grado de incobrabilidad al ser clientes finales

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

SECCION 17 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La depreciación de los activos fijos, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes y no considera valores residuales. Debido al tipo de operaciones, no se han

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.

identificados componentes significativos que posean vidas útiles diferenciadas. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros. Aplica el modelo de costo

Las vidas útiles estimadas de los activos fijos son las siguientes:

<u>Tipo de bienes</u>	<u>Número de años</u>
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Vehículos	5
Maquinaria y equipos	10
Equipos de computación	3

JUBILACIÓN PATRONAL

SECCIÓN 28 BENEFICIOS EMPLEADOS

No se aprovisiona jubilación patronal debido al índice de rotación del personal. Adicionalmente la Empresa no presupuesta un pago por elaboración de cálculo actuarial debido a esa variable.

Reconocer la antigüedad del empleado y calcular la provisión de jubilación cuando un empleado cumpla 10 años en la empresa, ya que tomando de base en las estadísticas de rotación de los mismo, no hay empleados que cumplan esa condición. Adicionalmente el beneficio no supera los costos de calcular y provisionar ya que el número de empleados ha ido creciendo por el número de establecimiento que se han abierto en Quito y Guaya. Se iniciara el cálculo de provisión del desahucio, cuando un empleado cumpla mínimo 10 años interrumpidos en la empresa, y basándonos en la ley tributaria para que este gasto sea deducible.

PROVISIÓN POR DESAHUCIO

SECCIÓN 28 BENEFICIOS EMPLEADOS

Debido a la última actualización de la ley, el desahucio es registrado al momento del pago y ya no es necesario que este sea tramitado por el Ministerio de Trabajo por el empleado

Se reconoce como gasto el desahucio en el periodo que el empleado deja de sus funciones. No se provisiona por el alto grado de rotación que ha tenido la empresa y por el crecimiento de sucursales. Además es un valor que en el futuro inciertamente se pague debido a la incertidumbre de que el empleado renuncie o sea despedido.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios o bien son entregados o prestados. Esto casi siempre se da con la facturación ya que el cliente solicita el servicio para uso inmediato.

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS

Los gastos se registran al momento de recibir la factura.

Se detalla los Estados Financieros correspondientes al 2013:

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE			
Estado de Situación Financiera			
Hasta el 31/12/2015			
		NOTAS	Total
1	Activos		145.364,24
1.1	Activo Corriente		55.754,88
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	3	21.955,95
1.1.2	Activos financieros		14.254,15
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	4	18.647,99
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	5	10.438,07
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	6	7.106,71
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta		4.735,40
1.1.5.4	Anticipo de Impuesto a Renta		2.371,31
1.2	Activos No Corrientes		89.609,36
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	7	89.101,98
1.2.1.5	Muebles y Enseres		65.275,18
1.2.1.7	Equipos de Computación		10.922,22
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil		29.892,99
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo		-16.988,41
1.2.5	Activos por Impuestos Diferidos	8	507,38
2	Pasivos		130.109,53
2.1	Pasivo Corriente		127.355,97
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	9	10.748,44
2.1.4	Obligaciones Corrientes	10	7.277,88
2.1.7.1	I.E.S.S. por Pagar	10	5.325,97
2.1.7.5	Impuestos por Pagar	10	4.972,71
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	10	12.118,45
2.1.7.8	Participación de Trabajadores	10	2,56
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	11	53.616,26
2.1.10	Anticipos de Clientes	12	35.887,90
2.2	Pasivo No Corriente		159,74
2.2.8	Pasivo Diferido	8	159,74
3	Patrimonio	13	17.848,51
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios		17.848,51
3.1.1	Capital Social		15.800,00
3.1.4	Reservas		557,96
3.1.6	Resultados Acumulados		1.490,55
	Resultado del Ejercicio		-8.785,65

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE

Estado de Resultado Integral
Desde el 01/01/2015 hasta el 31/12/2015

		NOTAS	Total
4	Ingresos		546.406,14
4.1	Ingresos de Actividades Ordinarias		533.269,63
4.1.2	Venta de Servicios	14	547.338,42
4.1.11	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias		-390,21
4.2	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias		167,43
4.5	OTROS INGRESOS		12.969,08
5	Costos y Gastos		552.590,39
5.1	Costos de Venta y Producción		34.289,46
5.1.1	Productos Vendidos	15	26.521,63
5.1.4	Costos Indirectos de fabricación	15	7.767,83
5.2	Gastos		518.300,93
5.2.1	Gastos de Actividades Ordinarias		515.163,57
5.2.1.1	Ventas	15	310.405,67
5.2.1.2	Administrativos	15	187.567,52
5.2.1.3	Gastos financieros	15	14.060,09
5.2.1.3.8	Comision tarjetas Ico Pichincha		10.638,92
5.2.1.4	Gastos No deducibles	15	3.130,29
5.2.2	Gastos No Operacionales	15	3.137,36
5.2.2.1	Otros Gastos		3.137,36
5.2.3	Gastos de Operaciones Descontinuadas		0,00
	Utilidad o Pérdida		-6.184,25

NOTA 3.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2015, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
1.1.1.2	Caja Chica	481,45
1.1.1.3.1	Banco Pichincha Cta. Cte. #3347119104	19.618,31
1.1.1.3.2	Banco Pichincha Cta. Cte.#2100074783	425,36
1.1.1.4	caja punto de venta - MELISA	260,17
1.1.1.5	Caja Punto Venta VFS	308,22
1.1.1.6	caja local guayaquil	862,44
	SUMAN	21.955,95

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.**NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre del 2015 el saldo en la cuenta es la siguiente:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales Directos	8.606,63
1.1.2.5.7	Clientes Comerciales Agencia	2.414,59
1.1.2.5.8	Tarjetas de Credito	5.207,75
1.1.2.5.9	Préstamos Empleados	2.419,02
1.1.2.7	Otras Cuentas por Cobrar	45,20
1.1.2.8	Provision para Cuentas Incobrables	-2.439,04
	SUMAN	16.254,15

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.

1.1.2.7.4 CXC Tarjetas de Credito

Fecha	Atento	Documento	Persona	Descripción	Debe
28/12/2015	ING 201512004277	Cruce con documento	HECTOR LOYAGA	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 130,17
15/12/2015	ING 201512004189	Cruce con documento	PEDRO PEDRA	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 315,22
15/12/2015	ING 201512004193	Cruce con documento	ACDEKO ACABADOS	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 192,56
23/12/2015	ING 201512004236	Cruce con documento	ROSA NATALIA JIMENEZ	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 661,92
29/12/2015	ING 201512004299	Cruce con documento	DAVID RIVAS	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 118,79
29/12/2015	ING 201512004286	Cruce con documento	ALFREDO PATRICK UBEDIA	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 685,22
21/12/2015	ING 201512004251	Cruce con documento	JAVIER PENA COSTALES	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 84,74
15/12/2015	ING 201512004197	Cruce con documento	MONICA DAVILA	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 348,71
18/12/2015	ING 201512004211	Cruce con documento	MARIA VICTORIA MERA	VENTA DESDE PUNTO DE VENTA	\$ 661,92
30/12/2015					\$ 750,77
29/12/2015					\$ 61,85
28/12/2015					\$ 250,00
29/12/2015					\$ 58,71
15/12/2015					\$ 394,09
24/12/2015					\$ 249,06
29/12/2015					\$ 224,00
TOTAL					\$ 5.207,75

1.1.2.5.9 PRESTAMO A EMPLEADOS

FECHA DEL PRESTAMO	EMPLEADO	SALDO
8/12/2015	OMAR TRUJILLO	\$ 1.056,66
31/12/2015	MICHELE HINOJOSA	\$ 162,36
15/10/2015	RUBEN SILVA	\$ 1.200,00
TOTAL		\$ 2.419,02

NOTA 5.- ANTICIPOS A PROVEEDORES Y OTROS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
1.1.4.2	Arriendos	2.620,00
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	7.818,07
	SUMAN	10.438,07

NOTA 6.- CREDITO TRIBUTARIO EN IVA Y RENTA

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	4.735,40
1.1.5.3.1	Retenciones en la Fuente Recibida año actual	2.739,30
1.1.5.3.2	2% Servicios - Retencion en la Fuente	1.996,10
1.1.5.4	Anticipo de Impuesto a Renta	2.371,31
1.1.5.4.4	Anticipo de Impuesto a Renta	2.371,31

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	89.101,98
1.2.1.5	Muebles y Enseres	65.275,18
1.2.1.7	Equipos de Computación	10.922,22
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	29.892,99
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-16.988,41

Los porcentajes de Depreciación Anual son los siguientes:

	PORCENTAJE
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACION	33%
VEHICULOS	20%

NOTA 8.- IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
1.2.5	Activos por Impuestos Diferidos	507,38
2.2.8.2	Pasivos por Impuestos Diferidos	159,76

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son los siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.3.1.1	Proveedores Locales	10.748,44

Cartera por Pagar (Detallado)
Fecha de Corte: 31/12/2015

Proveedor	# Documento	F. Emisión	30 días	40 días	90 días	120 días	> 120 días	Total
Antitrust Consultores Cia Ltda	001-001-000000785	02/12/2015	3.666,66	3.666,66				7.333,32
	001-001-000000809	05/11/2015	3.666,66	3.666,66				7.333,32
	002-001-000000844	08/10/2015			1.111,78			1.111,78
View Design	001-001-000000984	14/12/2015	453,77	501,06	1.111,78			2.066,61
	001-001-000000981	16/11/2015	453,77	501,06	1.111,78			2.066,61
AMADEUS GLOBAL ECUADOR	002-001-000000898	13/11/2015	199,86	403,20				599,06
	001-001-000000745	30/12/2015	199,86	403,20				599,06
CATACUAMBA TARABATA VIVIANA LISBETH	001-001-000000197	15/09/2015	78,60					78,60
	00000186	27/08/2015	69,97					69,97
	00000179	30/07/2015	32,76					32,76
EDIFICIO OPLADEN	001-001-000057738	21/12/2015	181,33					181,33
	001-001-000057739	21/12/2015	69,97					69,97
	001-001-000057740	21/12/2015	132,98					132,98
VELASTEGUI FIGUEROA MONICA JAZMINA	001-001-000008934	04/12/2015	111,98					111,98
	001-001-000009085	09/12/2015	21,00					21,00
	001-001-000051859	15/12/2015	120,64					120,64
ZUKALO S.A.	001-001-000163761	05/12/2015	77,00	38,50				115,50
	001-001-000164228	05/12/2015	38,50					38,50
	001-001-000163292	01/11/2015	38,50					38,50
Pro Hygiene								
Nautisa S.A.								
TOTAL								10.748,44

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.

NOTA 10.- OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.4	Obligaciones Corrientes	7.277,88
2.1.4.3	Cuentas por pagar SRI	7.277,88
2.1.7.1	I.E.S.S. por Pagar	5.325,97
2.1.7.1.1	Aportes al IESS por Pagar	5.108,61
2.1.7.1.3	Fondos de Reserva IESS por Pagar	217,36
2.1.7.5	Impuestos por Pagar	4.972,71
2.1.7.5.7	Anticipo del Impuesto a la Renta por Pagar	2.371,31
2.1.7.5.8	IMPTO A LA RENTA POR PAGAR	2.601,40
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	12.118,45
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	1.231,98
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	3.009,00
2.1.7.6.3	Vacaciones	7.877,47
2.1.7.8	Participación de Trabajadores	2,56
2.1.7.8.1	Participación Utilidades	2,56

MES	APELLIDOS	NOMBRES	CI	DECIMO TERCER SUELDO
Dic-15	PUGA OCHOA	MARIA SOLEDAD	1704604246	37,50
Dic-15	ENCALADA PUGA	WILLIAM ALFREDO	0702765686	208,33
Dic-15	CATUCUAMBA TARABATA	VIVIANA LISBETH	1723979272	41,41
Dic-15	HINOJOSA TAPIA	MICHELLE ALEXANDRA	1725197055	50,62
Dic-15	FLORES VERA	RAUL DAVID	1720216009	59,82
Dic-15	RUIZ GONZALEZ	ANDRES EDUARDO	1724540263	50,62
Dic-15	TOAPANTA YANCHATIPAN	MONICA PATRICIA	1716772502	29,50
Dic-15	NUÑEZ ARIAS	MARCO VINICIO	1803541760	55,22
Dic-15	FARFAN BENAVIDES	JUAN SEBASTIAN	1715892251	92,03
Dic-15	PAREDES BENALCAZAR	STEPHANIE LIZETH	1725604860	29,50
Dic-15	MORENO OLVERA	JOHANNA CAROLINA	1713934642	36,81
Dic-15	VINUEZA CORONEL	CRYSTIAN ALFREDO	1711882231	115,04
Dic-15	TRUJILLO ROBALINO	OMAR SEBASTIAN	1716753015	36,81
Dic-15	YAGUAL RUGEL	KARLA GIANELLA	0925444788	46,02
Dic-15	ROMERO NENGER	CHRISTIAN PATRICIO	1717447609	37,50
Dic-15	VELEZ DELGADO	LICETH MARGARITA	1724597131	41,41
Dic-15	SILVA MORAN	RUBEN DARIO	1709737090	50,62
Dic-15	PAZMIÑO MURILLO	JESSICA MICHELLE	0931129456	36,81
Dic-15	RIVADENEIRA BUSTAMANTE	MARIA JOSE	1723687750	36,81
Dic-15	ALVARADO LOOR	TONY MARLON	0919283754	73,62
Dic-15	BONILLA AMEZA	JEFFERSON MILTON	0605471119	36,81
Dic-15	RODRIGUEZ MORALES	CLAUDIO MANUEL	1757111123	29,17
PROVISION DECIMO TERCERO 2015				1.231,98

SERVICIOS DE ASISTENCIA PARA VIAJES PERVOLARE S.A.

Suma de DECIMO CUARTO SU		
APELLIDOS	NOMBRES	Total
= ALVARADO LOOR	TONY MARLON	118,00
= BONILLA AMEZA	JEFFERSON MILTON	59,00
= CATUCUAMBA TARABATA	VIVIANA LISBETH	147,50
= ENCALADA PUGA	WILLIAM ALFREDO	147,50
= FARTO BENAVIDES	JUAN SEBASTIAN	147,50
= FLORES VERA	RAUL DAVID	147,50
= HINOJOSA TAPIA	MICHELLE ALEXANDRA	147,50
= MORENO OLVERA	JOHANNA CAROLINA	147,50
= NUÑEZ ARIAS	MARCO VINICIO	147,50
= PAREDES BENALCAZAR	STEPHANIE LIZETH	147,50
= PAZMIÑO MURILLO	JESSICA MICHELLE	147,50
= PUGA OCHOA	MARIA SOLEDAD	147,50
= RIVADENEIRA BUSTAMANT	MARIA JOSE	147,50
= RODRIGUEZ MORALES	CLAUDIO MANUEL	29,50
= ROMERO NENGER	CHRISTIAN PATRICIO	147,50
= RUIZ GONZALEZ	ANDRES EDUARDO	147,50
= SILVA MORAN	RUBEN DARIO	147,50
= TOAPANTA YANCHATIPAN	MONICA PATRICIA	147,50
= TRUJILLO ROBALINO	OMAR SEBASTIAN	147,50
= VELEZ DELGADO	LICETH MARGARITA	147,50
= VINUEZA CORONEL	CRYSTIAN ALFREDO	147,50
= YAGUAL RUGEL	KARLA GIANELLA	147,50
Total general		3.009,00

Suma de VACACIONES		
APELLIDOS	NOMBRES	Total
= ALVARADO LOOR	TONY MARLON	147,25
= BONILLA AMEZA	JEFFERSON MILTON	30,68
= CATUCUAMBA TARABATA	VIVIANA LISBETH	144,95
= ENCALADA PUGA	WILLIAM ALFREDO	1.708,33
= FARTO BENAVIDES	JUAN SEBASTIAN	741,70
= FLORES VERA	RAUL DAVID	473,28
= HINOJOSA TAPIA	MICHELLE ALEXANDR	392,27
= MORENO OLVERA	JOHANNA CAROLINA	283,66
= NUÑEZ ARIAS	MARCO VINICIO	813,68
= PAREDES BENALCAZAR	STEPHANIE LIZETH	224,50
= PAZMIÑO MURILLO	JESSICA MICHELLE	156,45
= PUGA OCHOA	MARIA SOLEDAD	450,00
= RIVADENEIRA BUSTAMANT	MARIA JOSE	92,03
= RODRIGUEZ MORALES	CLAUDIO MANUEL	14,58
= ROMERO NENGER	CHRISTIAN PATRICIO	193,53
= RUIZ GONZALEZ	ANDRES EDUARDO	204,54
= SILVA MORAN	RUBEN DARIO	223,56
= TOAPANTA YANCHATIPAN	MONICA PATRICIA	172,08
= TRUJILLO ROBALINO	OMAR SEBASTIAN	147,25
= VELEZ DELGADO	LICETH MARGARITA	184,98
		20,71
= VINUEZA CORONEL	CRYSTIAN ALFREDO	747,74
		57,52
= YAGUAL RUGEL	KARLA GIANELLA	252,26
Total general		7.877,47

NOTA 11.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.8.1	Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	49.186,26
2.1.8.3	Cuenta por Pagar Compañías Relacionadas	4.430,00

NOTA 12.- ANTICIPOS CLIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.10	Anticipos de Clientes	35.887,90

NOTA 13.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	15.800,00
3.1.4.1	Legal	557,96
3.1.6	Resultados Acumulados	1.490,55
3.1.6.1	Ganancias Acumuladas años anteriores 2014	3.418,74
3.1.6.2	Resultados provenientes de la adopción por 1era vez del las NIIF	237,42
3.1.6.3	Ganancia Acumulada años anteriores	4.025,84
	Resultado del Ejercicio	-8.785,65

NOTA 14.- INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
4.1.2	Venta de Servicios	547.338,42
4.1.2.1	Plan Ideal Staff	95,65
4.1.2.2	Plan Premium	2.770,27
4.1.2.3	Plan International Senior	-482,66
4.1.2.5	Plan Ideal Europe	5.544,79
4.1.2.10	Servicios de Asistencia al Viajero en Exterior	523.634,23
4.1.2.11	Asesoramiento de Viaje	15.287,35
4.1.2.12	Organización de Viaje	288,79
4.1.2.13	Comiones por Pasajes Aereos	200,00
4.1.4	Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-13.686,47
4.1.5	Ingresos por Regalías Cuotas y Comisiones	7,89
4.1.11	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	-390,21
4.1.11.1	Reembolso de Gastos 0%	-92,12
4.1.11.2	Reembolso de Gastos 12%	-298,09
4.2	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	167,43
4.2.2	Multas	167,43
4.5	OTROS INGRESOS	12.969,08

NOTA 15.- COSTOS Y GASTOS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de la cuenta son las siguientes:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
5.1.1	Productos Vendidos	26.521,63
5.1.4	Costos Indirectos de Fabricación	7.767,83
5.2.1.1	Ventas	310.405,67
5.2.1.2	Administrativos	187.567,52
5.2.1.3	Gastos Financieros	14.060,09
5.2.1.4	Gastos No deducibles	3.130,29
5.2.2	Gastos No Operacionales	3.137,36
	SUMAN	552.590,39

FORM 101	CUENTA	VALORES
Total 7041	SUELDOS Y SALARIOS APORTABLES AL IESS	217.103,78
Total 7044	BENEFICIOS SOCIALES NO APORTABLES AL IESS	37.963,94
Total 7047	APORTE AL IESS Y FONDO DE RESERVA	31.311,44
Total 7050	HONORARIOS PROFESIONALES	13.387,09
Total 7059	DESAHUCIOS	110,44
Total 7068	DESPRECIACION	5.237,62
Total 7173	PUBLICIDAD Y PROMOCION	7.380,53
Total 7176	MOVILIZACION Y TRANSPORTE	2.565,25
Total 7182	GASTOS DE VIAJE	14.233,53
Total 7185	GASTOS DE GESTION	1.436,67
Total 7188	ARRIENDOS	38.143,49
Total 7191	SUMINISTROS	7.496,86
Total 7197	REPARACION Y MANTENIMIENTO	3.675,67
Total 7209	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.421,39
Total 7218	COMISIONES EN TARJETAS DE CREDITO	12.734,25
Total 7239	IVA AL GASTO	10.327,62
Total 7242	SERVICIOS PUBLICOS	9.499,43
Total 7245	ROBOS Y HURTOS	1.343,94
Total 7248	OTROS GASTOS	101.927,99
Total general		518.300,93

NOTA 16.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos significativos y la implementación de las normas internacionales Niifs para PYMES fueron de bajo nivel de impacto en algunas cuentas de activos y pasivos.


CPA MARIA SEMIGLIA
CONTADORA GENERAL
REG. 34.030