

**VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

A LOS ACCIONISTAS

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A

- 1 Hemos auditado el balance de situación financiera de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A., al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS

- 2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A., así como la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las NIC para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2018. Adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

NIA

- 3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoría sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

NEGOCIO EN MARCHA

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

CONTROL INTERNO

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoría apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

ETICA

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

- 4** En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A. al 31 de diciembre del 2018, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

NIIF

- 5** Los Estados Financieros de la compañía a partir del 1 de enero del 2018 incluirán las disposiciones establecidas en la NIIF para PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías.

- 6 En el año 2018, la compañía realizó sus estados financieros comparativamente de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Compañías.

- 7 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2018, de VIAJES UNIGALAPAGOS S.A., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitió por separado.



Ing. Francisco Ganzino
Auditor Externo
SC.RNAE - 553

Quito, 04 de Marzo del 2019

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares USD)

Activo Corriente		
Activo Disponible	Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3)	85.019,34
Activo Exigible	Comerciales (nota 4)	7.824,44
	Provisión Incobrables	
	Neto Comerciales	7.824,44
	Préstamos Empleados (nota 5)	3.672,46
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 6)	261.861,21
	Otras cuentas por Cobrar (nota 7)	76.773,86
Activo no Corriente		
Propiedad Planta y Equipo (nota 8)		1.340.749,84
Total Activo		1.775.901,15
Pasivo		
Pasivo Corriente		
	Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 9)	131.929,77
	Proveedores (nota 10)	40.669,35
	Anticipos (nota 11)	598.583,29
	Pasivos acumulados (nota 12)	150.524,42
Pasivo no Corriente		
	Deuda Largo plazo (nota 9)	325.828,15
Total Pasivo		1.247.534,98
Patrimonio		528.366,17
Total Pasivo y Patrimonio		1.775.901,15

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
2018-2017
(En dólares USD)

	Año 2018	Año 2017	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Activo Corriente				
Activo Disponible				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3)	85.019,34	37.891,21	47.128,13	124,38%
Activo Exigible				
Comerciales (nota 4)	7.824,44	10.945,43	-3.120,99	-28,51%
Neto Comerciales	7.824,44	10.945,43	-3.120,99	-28,51%
Préstamos Empleados (nota 5)	3.672,46	5.481,91	-1.809,45	-49,27%
Cuentas por cobrar fiscales (nota 6)	261.861,21	256.770,11	5.091,10	1,98%
Otras cuentas por Cobrar (nota 7)	76.773,86	94.654,77	-17.880,91	-18,89%
Activo no Corriente				
Propiedad Planta y Equipo (nota 8)	1.340.749,84	1.440.071,70	-99.321,86	-6,90%
Total Activo	1.775.901,15	1.845.815,13	-69.913,98	-3,79%
Pasivo				
Pasivo Corriente				
Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 9)	131.929,77	157.517,09	-25.587,32	-16,24%
Proveedores (nota 10)	40.669,35	94.743,82	-54.074,47	-57,07%
Anticipos (nota 11)	598.583,29	680.642,65	-82.059,36	100,00%
Pasivos acumulados (nota 12)	150.524,42	135.155,81	15.368,61	11,37%
Pasivo no Corriente				
Deuda Largo plazo (nota 9)	325.828,15	315.205,97	10.622,18	3,37%
Total Pasivo	1.247.534,98	1.383.265,34		
Patrimonio	528.366,17	462.549,79	65.816,38	14,23%
Total Pasivo y Patrimonio	1.775.901,15	1.845.815,13	-69.913,98	-3,79%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares USD)

Ingresos		2.056.786,99
Locales (nota 14)		2.056.786,99
Paquetes Turísticos	248.312,92	
Comisiones	34.395,12	
Bar restaurante	29.007,06	
Ventas locales 0%	1.745.071,89	
Otros	-	
Egresos		-1.944.498,46
Gastos de Operación (nota 15)	-1.295.651,68	
Gastos generales (nota 16)	-584.273,64	
Gastos Financieros (nota 17)	-47.635,09	
Gastos no deducibles (nota 18)	-23.069,01	
Misceláneos (nota 19)	6.130,96	
Utilidad del Ejercicio antes de impuestos y otros(nota 20)		112.288,53
Participación de Trabajadores		16.843,28
Impuesto a la renta 2018		29.628,57
Reserva Legal		
Utilidad del ejercicio		65.816,68

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
2018-2017
(En dólares USD)

	Año 31/12/2018	Año 31/12/2017	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Ingresos	2.062.917,95	2.096.623,54		
Locales	2.056.786,99	2.086.416,93	-29.629,94	-1,42%
Egresos	-1.950.629,42	-2.012.494,46		
Costos y Gastos de Operación	-1.950.629,42	-2.012.494,46	61.865,04	-3,07%
Misceláneos	6.130,96	10.206,61	-4.075,65	-39,93%
Utilidad del Ejercicio antes de I.R.	112.288,53	84.129,08	28.159,45	33,47%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.							
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO							
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018							
(En dólares USD)							
	Capital	Utilidades	Reserva	Reserva de	Utilidad		
	Social (13)	Acumuladas	Legal	Capital			TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2017	150.000,00	157.023,44	47.923,87	61.064,84	46.537,34		462.549,79
Apropiación Reserva Legal 2017		46.537,34			-46.537,34		
Transf,result.acum.							
Part.Trabaj.					-16.843,28		
Compensación cuentas.							
Impuesto Renta Provisión					-29.628,57		
Utilidad del presente ejercicio					112.288,53		
Saldo al 31 de diciembre del 2018	150.000,00	203.560,78	47.923,87	61.064,84	65.816,68		528.366,17
(13) 150.000 acciones de un dólar cada una							
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros							

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares USD)

MOVIMIENTO DE OPERACIONES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	112.288,53
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	123.144,07
FISCALES	-5.091,10
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	3.120,99
PRESTAMOS EMPLEADOS	1.809,45
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.880,91
PROVEEDORES	-54.074,47
ANTICIPOS	-82.059,36
PASIVOS ACUMULADOS	15.368,61
INCREMENTO DE INVERSION	
INCREMENTO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-23.822,21
FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-14.965,14
MOVIMIENTO PATRIMONIAL	-46.472,15
NETO DE TESORERIA	47.128,13
CAJA AL INICIO DEL AÑO	37.891,21
CAJA AL FINAL DEL AÑO	85.019,34

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

**VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

1 OBJETO SOCIAL

La compañía Viajes Unigalapagos S.A. fue Constituida mediante escritura pública celebrada el día 23 de mayo de 1986, ante el Notario Décimo tercero del cantón Quito, Dr. Miguel Altamirano, y quedo debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito, el 07 de agosto de 1986, pero cambio su domicilio a Puerto Ayora, santa cruz, Provincia de Galápagos, mediante escritura pública celebrada el 18 de septiembre de 1998, ante el Notario Vigésimo Tercero Suplente del cantón Quito, Dr. Franklin del Castillo e inscrita el 08 de diciembre de 1998.

El 19 de diciembre del 2014 transfiere sus acciones de un dólar cada una y se forma un nuevo cuadro de capital social.

2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

(a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las NIC, para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2017, establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de ENERO DEL 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables.

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados de acuerdo a la NIC y para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2017.

(b) Inventarios

La empresa no ha valorado sus inventarios, al valor de mercado, ya que son mínimos y se han cargado directamente al costo de ventas.

(c) Activos fijos

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

- c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien.
- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Descripción	% Depreciación
Naves Barcazas y similares	5
Adecuaciones e Instalaciones	10
Maquinaria y Equipo	10
Vehículos	20
Muebles Enseres	10
Equipos de Computación	33

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de **VIAJES UNIGALAPAGOS S.A.**, son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Reserva De Capital

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7.

(f) Control Interno

VIAJES UNIGALAPAGOS S.A., dispone de un elemento circundante de control interno.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

(3) Efectivo y equivalentes en efectivo

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2018, es el siguiente:

Caja general	4.021,23
Banco Del Pacifico cta. Cte. 515146-5	3.952,36
Banco de Guayaquil cta. Cte. 5830931	16.133,40
Banco del Pichincha cta. Cte. 3454194104	30.911,35
Inversiones financieras	30.001,00
Total al 31 de diciembre del 2018	85.019,34

(4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2018, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Avianca ecuador s.a	1.071,19
Ecoandes travel andes adventure	6.753,25
Total al 31 de diciembre del 2018	<u>7.824,44</u>

(5) Cuentas por Cobrar Empleados

Al 31 de diciembre del 2018 son:

Prestamo empleados	3.672,46
Total al 31 de diciembre del 2018	<u>3.672,46</u>

(6) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2018 son:

Crédito tributario I.R. año corriente	5.791,18
Anticipo impuesto a la renta año	16.274,02
Crédito tributario IVA. acumulado compras y	168.607,46
Crédito tributario IVA. acumulado Tet. Fuente.	71.188,55
Total al 31 de diciembre del 2018	<u>261.861,21</u>

(7) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2018 son:

Nancy remon	453,08
Otras cuentas por cobrar	384,68
Carmen moran	100,00
Daniel yachimba	1,54
Jahaira viracohca	17,47
Seguros pagados por anticipado	19.766,12
Total al 31 de diciembre del 2018	<u>20.722,89</u>
Anticipo proveedores	56.050,97
Total al 31 de diciembre del 2018	<u>76.773,86</u>

(8) Activos Fijos

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo del activo fijo es:

Edificios	455.000,00
Naves Barcazas y similares	1.100.000,00
Vehículos	150.043,57
Adecuaciones MC ANAHI e Instalaciones	171.390,23
Maquinaria y Equipo	39.605,78
Muebles Enseres	17.293,50
Equipos de Computación	32.160,25

(-) Depreciación Acumulada -963.670,41

Total Activos depreciables al 31 de diciembre del 2017 1.001.822,92

Terrenos 338.926,92

Total al 31 de diciembre del 2018 **1.340.749,84**

Variación del Activo Fijo

Saldo al 31 de diciembre del 2017 1.440.071,70

Incremento (disminución), Fusión neto 23.822,21

Depreciación acumulada -123.144,07

Total al 31 de diciembre del 2018 1.340.749,84

El gasto anual por depreciación de activos fue de \$ 123.144,07

(9) Obligaciones Bancarias

El saldo de la obligación bancaria al 31 de diciembre del 2018 es:

Préstamo No	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento
231324	Banco de Guayaquil	47.640,53	9,76%	23 de Enero del 2018	10 Enero del 2023
241244	Banco de Guayaquil	38.335,21	9,76%	11 de julio del 2018	20 de julio del 2023
222605	Banco de Guayaquil	4.951,56	9,76%	22-de agost-2017	07 de agosto 2020
225906	Banco de Guayaquil	34.990,42	9,76%	18 de octubre 2017	10 de enero-2022
221732	Banco de Guayaquil	24.863,91	9,76%	03 de agosto -2017	06 de agosto 2020
222037	Banco de Guayaquil	24.843,24	9,76%	9-de agost-2017	09 de agosto 2020
2802678	Banco de Pichincha	90.631,22	9,76%	17-de Noviembre -2017	22 de enero 2022
	Accionistas L/P	<u>59.572,06</u>			
	Total L/P al 31 de diciembre del 2018	325.828,15			
	Porción Corriente Deuda Largo Plazo				
231324	Banco de Guayaquil	12.595,94	9,76%	23 de Enero del 2018	10 Enero del 2023
241244	Banco de Guayaquil	8.497,53	9,76%	11 de julio del 2018	20 de julio del 2023
222605	Banco de Guayaquil	6.837,55	9,76%	22-de agost-2017	07 de agosto 2020
225906	Banco de Guayaquil	10.198,04	9,76%	18 de octubre 2017	10 de enero-2022
221732	Banco de Guayaquil	34.366,40	9,76%	03 de agosto -2017	06 de agosto 2020
222037	Banco de Guayaquil	34.355,54	9,76%	9-de agost-2017	09 de agosto 2020
2802678	Banco de Pichincha	25.078,77	9,76%	17-de Noviembre -2017	22 de enero 2022
	Total C/P al 31 de diciembre del 2018	131.929,77			
	Total Obligaciones bancarias al 31 de diciembre del 2018	457.757,92			

(10) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Almacenes juan el juri cia. Ltda	191,60
Alulima gramda mery concepcion	735,08
Anahiprivate collection s.a	2.993,29
Arturo lopez gabriela del rocio	869,22
Asociacion de armadores de turismo	220,00
Beltran caceres mireya catalina	4.000,00
Betancourt jon jones adela veronica	288,51
Bolanos carlos gabriel	769,61
Burgos salvador carlos ramiro patricio	460,00
Capturgal	335,20
Castillo garcia magda olicia	310,00
Cedeño pincay lilia azucena	103,36
Chubb seguros ecuador s.a	4.092,00
Consultoria ambiental gactoria ambiental	686,00
Contratur sn cristobal s.a	554,40
Cnt	456,98
Corporacion plusbrand del ecuador cia. Ltda	436,83
Ecuahotel hotelera ecuatirana s.a	306,25
Ferroinsular s.a	271,18
Gallardo paredes edwin marcelo	171,56
Galvez castillo maybel karola	204,71
Gordillo sasaguay rosa	1.440,93
Guerrero solis hernan aladino	334,22
Hecegavi cia. Ltda	219,06
Herrera lopez freddy enrique	100,00
Isgaotur s.a	1.425,60
Latventure incoming cia. Ltda	134,19
Margaritas fiore industria alimenticia	433,77
Moderna alimentos s.a	630,70
Montoya silvia felicita betty	375,45
Moran tapia jorge salim	181,07
Menses gallardo gloria purificacion	700,72
Perez cazar guillermo osmar	823,20
Pluas montoya digna mariana	431,10
Proinsular cia. Ltda	528,66
Recicladora de aceites granja y compania	196,00
Romero benitez omar	198,00
Salazar gordon moraima marina	2.565,69
Sertecsa servicios tecnologicos s.a	594,00
Tecnomega c.a	1.886,27
Textil san pedro s.a	543,99
Tiupul toabanda gloria dolores	2.428,37
Vilema freire ginno alexander	1.097,60
Yachimba quinchuela daniela alexandra	200,00
Tarjeta corporativa	1.826,52
Aerogal	1.816,02
Otras cuentas por pagar CP	1.102,44
Total al 31 de diciembre del 2017	40.669,35

(11) Anticipos

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Galapagos Pro gmbh	1806,38
Expediciones apu-llacta cia. Ltda	7.591,10
Maruri intriago maria belen	6.336,00
Ady ariel tal	6.955,00
Beltran caceres mireya catalina	4.500,00
Nuñez montufar ruben angel	34.934,63
Contractour s.a	2.655,25
Andando tours cia. Ltda	86.445,91
Positiv turismo	1.768,00
Columbus travel cia. Ltda	35.172,72
Galacruises expeditions cia. Ltda	1759,21
Campus trekking	22.289,50
South american tours southtoursa s.a	4.962,90
Operadora de turismo andeantravel compa	3.644,80
Mallku expeditions travel agency cia. Ltda	14.009,50
Pure ecuador cia. Ltda	6.815,90
Geo reisen cia. Ltda	3.805,55
Happy gringo	36.032,00
Miranda melesi mirametours ecuador s.a	2.356,00
Galapagos experience	17.183,75
Terraviajes ecuador s.a	5.338,00
Descubre ecuador	3.632,47
Agencia de viajes midland travel cia. Ltda	21.684,00
Ecuador travel emotion s.a	4.066,40
Ecuadorsustainabletravel est s.a	6.270,75
Surtrek cia. Ltda	2.240,00
Latventure services inc	37.437,40
Thomas kuzmic	55.799,44
Galapagos direct corp	64.254,30
Sherr andrew kenneth	4.600,00
Raimville pierre	4.300,00
Bespoke south america travel llc	61.991,43
Shane hayes	700,00
Andeam trails limited	7.925,00
Andandotours cia. Ltda. Saldo 2015	17.320,00
Total al 31 de diciembre del 2018	598.583,29

(12) Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

Sueldos	20.124,95
10% servicios empleados	235,29
Décimo Tercer Sueldo	2.018,70
Décimo Cuarto Sueldo	5.110,84
Aporte personal 9,45%	2.446,98
Aporte patronal y ot. 12,15%	3.146,11
Préstamos quirografarios	1.434,08
Préstamos Hipotecarios	699,78
Fondos de Reerva	870,49
15% Utilidades	16.843,28
Liquidacion de haberes por pagar	4.939,46
Jubilación patronal	40.569,98
Indemnización Laboral	9.315,65
Impuesto a la Renta por Pagar	29.628,57
S.R.I. por pagar	13.140,26
Total al 31 de diciembre del 2018	150.524,42

(13) Capital Social

El capital social de la compañía es \$ 150.000, y está dividido en 150.000 acciones de 1 dólar cada acción.

(14) Ventas

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de ventas es:

Paquetes Turísticos	248.312,92
Comisiones	34.395,12
Bar restaurante	29.007,06
Ventas locales 0%	1.745.071,89
Total al 31 de diciembre del 2018	2.056.786,99

(15) Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de gastos de operación es:

Transporte Terrestre	27.465,25
Transporte Marítimo	9.625,00
Transporte con IVA	4.571,07
Tickets aéreos	98.465,39
alimentos	128.429,78
Bebidas y gaseosas	13.652,08
guias	71.382,09
hoteles	7.709,40
Ingresos Parques Reservas	7.392,55
Servicios Ocasionales	74.221,05
Recoleccion de desechos	3.413,00
licenciamiento ambiental	12.600,00
correos y valijas	21.893,23
activos de operación	27.333,41
movilizacion y transporte	5.131,37
reembolso de gastos	2.163,94
paquetes turisticos tours y buceo	19.602,13
Seguridad	4.691,46
Seguridad de equipos de comunicación	6.453,02
Otros	1.215,78
Mantenimiento y Reparaciones	191.842,37
combustibles	83.213,23
utiles de aseo limpieza lavanderia y amenitis	28.446,13
capitanias y zarpes	4.498,69
sueldos y salarios	314.961,94
horas extras	15.009,86
bonificaciones empleados	12.500,72
decimo tercero	21.905,97
decimo cuarto	9.712,79
vacaciones	2.394,84
aporte patronal iess 12.15%	40.091,68
fondos de reserva	23.662,46
Total al 31 de diciembre del 2018	<u>1.295.651,68</u>

(16) Gastos Generales

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Honorarios	45.905,74
Mantenimiento y Reparaciones	67.582,95
Mantenimiento equipos de oficina y computacion	3.951,93
Suministros de Oficina	3.791,72
Seguros y reaseguros	81.198,88
Seguridad y salud ocupacional	2.441,71
Uniformes personal	8.770,10
Seguros de vida y salud	16.084,60
Capacitaciones empleados	98,21
Gastos de gestion	2.438,70
Comisiones en ventas	9.159,03
Regalos clientes y turistas	266,12
Correos y Valijas	27,46
Otros gastos generales ND	811,26
Impresiones	662,79
Promoción publicidad y marketing	790,00
Materias de publicidad	1.704,03
Iva que se carga al gasto	18.962,95
Tarjeta corporativa	8.582,44
Otros gastos generales	76.889,16
Viaticos y alimentacion	720,30
Otros gastos operacionales	1.135,42
Ferias internacionales	49.078,04
Viajes de promocion	2.841,08
Servicios publicos	20.774,00
Gasto de depreciaciones de propiedad planta y eq	123.144,07
Superintendencia de companias	1.513,57
Municipio de quito	976,38
Patente	10.247,53
Impuesta 1,5 por mil sonre los activos totales	1.506,14
Adatur	2.969,48
Capturgal	2.620,00
Parque nacional galagpos	11.166,00
Gad	4.021,78
Impuesto 1 x mil sobre los activos fijos	1.440,07
Total al 31 de diciembre del 2018	584.273,64

(17) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Intereses bancarios	44.386,87
Comisiones bancarias	2.654,60
Comisiones tarjetas de crédito	593,62
Total al 31 de diciembre del 2018	47.635,09

(18) Gastos no deducibles

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Intereses y multas	2.040,00
Otros gastos no deducibles	21.029,01
Total al 31 de diciembre del 2018	23.069,01

(19) Miscelaneos

Rendimientos Financieros	494,52
Otros Ingresos	<u>5.636,44</u>
Total al 31 de diciembre del 2018	6.130,96

(20) Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, está gravada con la tasa del 25%. La compañía tiene una utilidad por lo tanto paga impuesto a la renta de \$ 29628.57.

(21) Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de estos estados financieros (04 de marzo del 2019), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.