

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LATINTUR CIA. LTDA., fue constituida de acuerdo con las leyes de la república del Ecuador en Quito, en Quito el 10 de septiembre de 1987. Su actividad principal es la de Operado Turístico.

Las oficinas principales de la Compañía se encuentran en la Provincia de Pichincha Cantón Quito en la calle Diego de Almagro número N26-205 y La Niña.

La Sucursal se encuentra en la Provincia de Galápagos Cantón Santa Cruz, Puerto Ayora Calle Juan León Mera s/n y Escalecía.

Según resolución NAC-DNGRSGE13-00397 la compañía mantiene su domicilio tributario en la Regional Litoral Sur por ser el lugar principal de generación de renta.

Los Estados Financieros de la compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2014 fueron autorizados para su emisión de acuerdo con el acta de la junta de accionistas de fecha 11 de marzo del 2015.

- **Documentos y Cuentas por Cobrar**

El crédito tributario correspondiente a las devoluciones del Impuesto al Valor Agregado IVA disminuye en 119578.33 debido a las devoluciones realizadas durante el período manteniendo un saldo de 35511.42 al cierre del ejercicio.

El valor del seguro de la embarcación fue acreditado en varios pagos durante el presente ejercicio por lo que se elimina de las cuentas por cobrar los 102417.87 que se evidenciaban en el ejercicio anterior.

Se realizan créditos a socios y empleados por un valor de 90078.35 pagaderos en el mediano plazo.

- **Propiedad planta y Equipos** El Saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de cada año está compuesto por:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Edificios	55001.00	55001.00
Maquinarias y Herramientas	7308.04	86809.95
Naves	627281.15	627281.15
Equipo de Computacion	4008.95	4837.47
Vehiculos	39998.50	34998.50
Total	<u>733597.64</u>	<u>808928.07</u>
(-) Depreciacion Acumulada	<u>-108405.05</u>	<u>-155732.82</u>
<b>TOTAL</b>	<b>625192.59</b>	<b>653195.25</b>

- **Otros Activos**

Durante el ejercicio fiscal 2014 la empresa ajusta y acopla sus gastos al realizar las actividades de Operadores Turísticos por lo que se puede efectuar su amortización durante este período.

- **Anticipo Clientes**

Al 31 de diciembre del 2014 esta cuenta tiene una reducción debido a que la cantidad de reservas realizadas por los clientes se las realiza para períodos más cortos de tiempo.

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
<b>Anticipo Clientes</b>	414379.46	267562.1
<b>Disminucion</b>	<b>-146817.36</b>	

- **Cuentas por Pagar L. P.**

La adquisición de las Naves ha sido financiada con créditos a largo plazo manteniendo el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2014:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	254209.18	29864.11
<b>Incremento</b>	<b>-224345.07</b>	

- **Provisión Beneficios Sociales**

La empresa al mantener la responsabilidad patronal del personal de las embarcaciones adquiridas, también incrementa su compromiso en cuanto a las provisiones tanto por Jubilación Patronal como para Desahucio por lo que el estudio actuarial realizado nos permite mantener un saldo al 31 de diciembre del 2014 de 261542.37 en esta cuenta.

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
<b>Provisión Beneficios Sociales</b>	67163.06	261542.37
<b>Incremento</b>	<b>194379.31</b>	

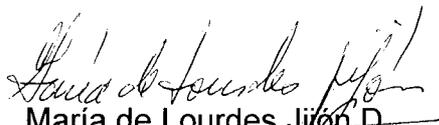
- **Provisión Mantenimiento Embarcaciones**

Las embarcaciones necesitan ser mantenidas de manera periódica debido a las exigencias del seguro y de la Autoridad Marítima, uso en la prestación de los paquetes turísticos y desgastes propio de las mismas, por lo que se hace necesario provisionar un valor para reemplazar los repuestos más necesarios como son velas y motores entre otros, por lo que la gerencia dispone que sea de 60.000 el valor del saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014.

- **Capital**

Según escritura No. 7.246 con fecha 24 de julio del 2014 ante la Notaria Primera del Cantón Quito, se realiza el aumento de capital en 145000.00 dólares que han sido pagados en el transcurso del ejercicio económico 2014.

El resultado del periodo 2014 ha sido favorable, afianzado más el compromiso de la organización en cuanto al cumplimiento de los objetivos planteados; los retos de crecimiento y desarrollo se mantienen latentes para el 2015.

  
 María de Lourdes Jijón D.  
 GERENTE

Francisco H. Ramos Narvárez  
 CONTADOR