NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1. ACTIVIDA DE LA SOCIEDAD

AGENCIA DE VIAJES ROSETUR CIA. LTDA.; es una empresa ecuatoriana que fue constituida el 19 de octubre de 1994, en la provincia de El Oro con número de expediente 39265, está ubicada en la ciudad Machala, Bolívar e/ Guayas y Ayacucho.

AGENCIA DE VIAJES ROSETUR CIA. LTDA., tiene como actividad principal ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJES.

La compañía está representada por el señor Feijoo Gallardo Wilson Alfonso que cumple las funciones de Gerente General.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 INFORMACION PRESENTADA

Los Estados Financieros han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF para PYMES.

2.2 PERIODO CONTABLE

Los Estados Financieros cubren el periodo 2018; **Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio**.

2.3 BASES DE PREPARACION

Los Estados Financieros de la compañía correspondientes al periodo 2018; han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF PARA PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante IASB).; los cuales fueron aprobados por la Junta General de Socios en sesión celebrada el 15 de marzo del 2019.

2.4 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico; excepto los activos y pasivos financieros que se llevan al valor razonable.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes Estados Financieros:

2.4.1 MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACION

Los Estados Financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

NOTA 3. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AGENCIA DE VIAJES ROSETUR CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Expresado en miles de dolares Estadounidenses

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES	**NOTA**	**2017**	**2018**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	5,039.81	8,667.59
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	2	43,382.31	34,099.86
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	3		1,000.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**48,422.12**	**44,667.45**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
MUEBLES Y ENSERES	4	2,185.75	2,185.75
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	4		240.60
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	-1,107.64	-1,307.52
PROPIEDADES DE INVERSIÓN TERRENOS	4	81,595.00	81,595.00
EDIFICIOS	4	78,000.00	78,000.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	4	-624.00	-1,248.00
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	5	235.96	1,034.05
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**160,285.07**	**160,499.88**
TOTAL DEL ACTIVO		**208,707.19**	**205,167.33**

PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	6	23,763.26	15,816.74
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	7	10,866.30	20,916.06
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	8	1,032.43	861.19
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	9	1,037.84	831.71
OBLIGACIONES CON EL IESS	9	1,335.90	1,562.70
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	5,308.36	2,847.66
POR GARANTIAS	10	448.00	448.00
ANTICIPOS DE CLIENTES	10	1,360.23	1,194.05
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**45,304.33**	**44,479.01**
PASIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES	11	18,634.70	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS	12	42,677.74	51,294.12
JUBILACIÓN PATRONAL	13	9,883.09	5,735.20
DESAHUCIO	13	3,235.36	3,765.04
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**74,210.89**	**60,794.36**
TOTAL DEL PASIVO		**119,515.22**	**105,273.37**
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	14	28,400.00	28,400.00
RESERVA LEGAL	14	326.58	2,840.00
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	14	1,085.13	9,967.29
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIF	14	55,010.55	55,010.55
UTILIDAD DEL EJERCICIO	14	4,133.75	3,676.15
GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	14	235.96	
TOTAL PATRIMONIO		**89,191.97**	**99,893.96**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**208,707.19**	**205,167.33**
		0.00	0.00

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

Lic. Wilson Ortega Gallardo
REPRESENTATE LEGAL

Ing. Ma. Isabel Lasso Davila
C.P.A. Matricula 27480

Scanned with CamScanner

NOTA 4. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AGENCIA DE VIAJES ROSETUR CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Expresado en miles de dólares Estadounidenses

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL			
INGRESOS	NOTA	2017	2018
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	15	88,349.37	110,888.16
TOTAL INGRESOS		88,349.37	110,888.16
COSTOS Y GASTOS			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	16	40,850.29	44,150.45
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES	16	2,029.48	3,058.11
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	16	7,233.42	5,344.98
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	16	6,157.79	7,789.92
JUBILACIÓN PATRONAL	16	3,637.31	3,097.99
DESAHUCIO	16	3,235.39	529.68
GASTOS POR DEPRECIACIONES DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	100.72	199.68
GASTOS POR DEPRECIACIONES DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10	624.00	624.00
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	16	1,547.27	
GASTOS DE VIAJE	16	1,385.04	641.46
GASTOS DE GESTIÓN	16		781.85
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	16	1,463.76	982.01
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16	883.00	1,485.52
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	16	1,982.60	4,497.31
SERVICIOS PÚBLICOS	16	2,740.63	2,670.43
OTROS GASTOS	16	8,490.16	27,544.66
COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	16	312.76	1,904.29
PARTICIPACION TRABAJADORES	16	1,037.84	831.71
IMPUESTO A LA RENTA	16	1,747.37	1,039.88
TOTAL COSTOS Y GASTOS		83,215.02	107,212.01
UTILIDAD NETA	17	4,133.75	3,676.15

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

Lic. William Alfredo Gallardo
REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Ma. Isabel Loaiza Davila
C.P.A. Matrícula 27480

Scanned with CamScanner

NOTA 5. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AGENCIA DE VIAJES ROSETUR CIA. LTDA.
ESTADO DE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Expresado en miles de dólares Estadounidenses

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	[illegible]	[illegible]
	[illegible]	[illegible]
	[illegible]	[illegible]
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	[illegible]	[illegible]
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	[illegible]	[illegible]
Clases de cobros por actividades de operación	[illegible]	[illegible]
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	83.143.39	120.004.43
Otros cobros por actividades de operación	115.151.51	15.771.80
Clases de pagos por actividades de operación	[illegible]	[illegible]
Pagos a y por cuenta de los empleados	-44.457.37	-43.175.17
Otros pagos por actividades de operación	-52.551.21	-60.823.44
Intereses pagados		-1.964.29
Impuestos a las ganancias pagados	-1.529.80	-1.834.95
Otras entradas (salidas) de efectivo	-8.479.70	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-6.234.31	[illegible]
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	104.585.24	0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-110.820.75	-240.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-44.875.97	0.00
Aporte en efectivo por aumento de capital	25.400.00	0.00
Pagos de préstamos	-3.919.80	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	-69.321.90	0.00
EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL **EFECTIVO**	0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	[illegible]	[illegible]
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	4.837.93	2.220.81
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	[illegible]	[illegible]
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	[illegible]	[illegible]
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	[illegible]	[illegible]
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	820.73	833.44
Ajustes por gastos en provisiones	5.872.07	3.827.67
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	312.19	0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta		-798.09
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-2.750.07	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	[illegible]	[illegible]
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-31.832.27	8.312.45
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	10.469.95	-1.600.00
(Incremento) disminución en otros activos	25.000.75	0.00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	17.023.60	-16.652.58
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	26.412.53	4.445.11
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-2.853.16	-2.440.93
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-1.372.61	-196.18
Incremento (disminución) en otros pasivos	387.78	0.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	[illegible]	[illegible]
	0.00	0.00

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

Lic. Wilson [illegible] Gallardo
REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Ma. Isabel Loaiza Davila
C.P.A. Matrícula 27480

CS Scanned with CamScanner

NOTA 6. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AGENCIA DE VIAJES ROSETUR CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Expresado en miles de dolares Estadounidenses

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO	
EN CIFRAS COMPLETAS US$		RESERVA LEGAL	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO		
CODIGO F SUPER INTENDENCIA	301	30401	30504	30601	30605	30701		CODIGO
CODIGO F 101	601/603	604	608	611	613	614		
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	28,400.00	2,840.00	-	9,967.26	55,010.55	3,876.15	99,893.96	99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	28,400.00	326.58	235.96	1,085.13	55,010.55	4,133.75	89,191.97	9901
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	28,400.00	326.58	235.96	1,085.13	55,010.55	4,133.75	89,191.97	990101
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	2,513.42	- 235.96	8,882.13	-	- 457.60	10,701.99	9902
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		2,513.42		-		-	2,513.42	990205
Otros cambios (detallar)		-	- 235.96	8,882.13		-	8,646.17	990209
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						- 457.60	- 457.60	990210

Wilson ... Gallardo
REPRESENTATE LEGAL

Ing. Ma. Isabel Loaiza Davila
C.P.A. Matricula 27480

Scanned with CamScanner

NOTA 7. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7.1 EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, incluyen el efectivo en caja, los depósitos en entidades financieras producto de las ventas realizadas por la compañía; el efectivo se contabilizara a su valor nominal.

	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2017	2018
NOTA 1	CAJA GENERAL	3,650.00	-
	BANCO DEL PACIFICO	1,380.41	4,131.60
	BANCO DEL PICHINCHA	9.40	4,865.99
	Suman $.....	**5,039.81**	**8,997.59**

7.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES. Se reconocen a su valor nominal, el plazo de recuperación es de 30 días.

	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	2017	2018
NOTA 2	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	43,382.31	34,069.86
	Suman $.....	**43,382.31**	**34,069.86**

7.3 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. Los anticipos son descontados dentro del mismo mes, y los prestamos máximo a un año plazo, cuentas por cobrar tarjetas de crédito por pagos recibidos de clientes.

	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	2017	2018
NOTA 3	ANTICIPO EMPLEADOS	-	1,600.00
	Suman $.....	**0.00**	**1,600.00**

7.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO. Se reconocen y registran a su costo de adquisición, el valor residual es 10%; los años de vida útil estimados son:
Edificios 50 años vida útil
Muebles y enseres 10 años de vida útil
Equipos de computación 3 años de vida útil

	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2017	2018
NOTA 4	MUEBLES Y ENSERES	2,185.75	2,185.75
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	0.00	240.60
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-1,107.64	-1,307.52
	PROPIEDADES DE INVERSIÓN TERRENOS	81,595.00	81,595.00
	EDIFICIOS	78,000.00	78,000.00
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-624.00	-1,248.00
	Suman $.....	**160,049.11**	**159,465.83**

7.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS. Se registran como consecuencia del valor no deducible, calculo actuarial provisión por jubilación patronal.

	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2017	2018
NOTA 5	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	235.96	1,034.05
	Suman $.....	**235.96**	**1,034.05**

7.6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES. En este rubro están generalmente los valores por pagar a proveedores por los bienes y servicios otorgados a la empresa.

	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	2017	2018
NOTA 6	PROVEEDORES POR PAGAR	23,763.28	15,816.74
	Suman $.....	**23,763.28**	**15,816.74**

7.7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. Se registra valores pendientes de pago por impuestos tributarios al Servicio de Rentas Internas, periodo BSP, otras cuentas por pagar y cuentas por pagar Pacificard corporativa.

	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	2017	2018
NOTA 7	BSP	5,480.27	10,543.08
	CUENTAS POR PAGAR	1,000.00	
	TARJETAS DE CREDITO	3,910.25	4,710.66
	CUENTAS POR PAGAR MA ELENA		5,029.35
	IMPUESTOS POR PAGAR IVA Y RENTA	597.78	633.87
	Suman $.....	**10,988.30**	**20,916.96**

7.8 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO. Se registra impuesto a la renta por pagar del ejercicio.

	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2017	2018
NOTA 8	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1,032.42	861.19
	Suman $.....	**1,032.42**	**861.19**

7.9 OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS. En este rubro constan los valores por pagar por provisiones de beneficios sociales a empleados, sueldos pendientes de pago, aportes al IESS.

	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2017	2018
NOTA 9	NOMINA	4,688.25	2,094.74
	DECIMO TERCER SUELDO	120.10	109.62
	UTILIDADES 15%	1,037.86	831.71
	DECIMO CUARTO SUELDO	500.00	643.30
	FONDOS DE RESERVA	156.14	137.87
	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	455.29	
	APORTE PATRONAL POR PAGAR A IESS	724.48	1,424.83
	Suman $.....	**7,682.12**	**5,242.07**

7.10 ANTICIPO DE CLIENTES. Se registra todos los valores recibidos por parte de los clientes; por otro lado se registra el valor recibido como garantía por el alquiler del local comercial que dispone la compañía.

	ANTICIPOS DE CLIENTES	2017	2018
NOTA 10	ANTICIPOS DE CLIENTES	448.00	448.00
	POR GARANTÍAS	1,390.23	1,194.05
	Suman $.....	**1,838.23**	**1,642.05**

7.11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. Se registra valor pendiente de pago al IESS.

	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2017	2018
NOTA 11	CONVENIO IESS POR PAGAR	18,634.70	-
	Suman $.....	**18,634.70**	**0.00**

7.12 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS. Se registra cuentas por pagar a los socios por aportes realizados a la compañía.

	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS	2017	2018
NOTA 12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS	42,677.74	51,294.12
	Suman $.....	**42,677.74**	**51,294.12**

7.13 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS. Se registra provisión beneficios empleados por jubilación patronal y desahucio según calculo actuarial.

	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2017	2018
NOTA 13	JUBILACIÓN PATRONAL	9,663.09	5,735.20
	DESAHUCIO	3,235.36	3,765.04
	Suman $.....	**12,898.45**	**9,500.24**

7.14 PATRIMONIO. Se registran todas las cuentas patrimoniales.

	PATRIMONIO	2017	2018
NOTA 14	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	28,400.00	28,400.00
	RESERVA LEGAL	326.58	2,840.00
	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,085.13	9,967.26
	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	55,010.55	55,010.55
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	4,133.75	3,676.15
	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	235.96	
	Suman $.....	**89,191.97**	**99,893.96**

7.15 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS. Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la venta de servicios, de boletos aéreos, paquetes turísticos y alquiler de locales comerciales.

	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	2017	2018
NOTA 15	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	86,349.37	110,888.16
	Suman $.....	**86,349.37**	**110,888.16**

7.16 RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS. Los costos y gastos surgen como consecuencia de los movimientos de operación de la empresa, se detallan a continuación:

	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2017	2018
NOTA 16	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	40,850.29	44,150.45
	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES	2,026.48	3,058.11
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7,233.42	5,344.98
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	6,157.79	7,789.92
	JUBILACIÓN PATRONAL	2,637.21	3,097.99
	DESAHUCIO	3,235.36	529.68
	GASTOS POR DEPRECIACIONES DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	196.72	199.88
	GASTOS POR DEPRECIACIONES DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	624.00	624.00
	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	1,547.27	
	GASTOS DE VIAJE	1,365.94	641.46
	GASTOS DE GESTIÓN		791.85
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	1,463.78	982.91
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	660.00	1,485.52
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,982.60	4,467.31
	SERVICIOS PÚBLICOS	2,740.63	2,670.43
	OTROS GASTOS	6,496.16	27,544.66
	COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	212.76	1,964.29
	PARTICIPACION TRABAJADORES	1,037.84	831.71
	IMPUESTO A LA RENTA	1,747.37	1,036.86
	Suman $.....	**82,215.62**	**107,212.01**

7.17 RESULTADOS DEL EJERCICIO. Se registra la Ganancia neta para la distribución de dividendos a los accionistas.

	UTILIDAD NETA	2017	2018
NOTA 17	UTILIDAD NETA	4,133.75	3,676.15
	Suman $.....	**4,133.75**	**3,676.15**

Machala, 10 de marzo de 2018

Ing. María Isabel Loaiza Dávila
C.P.A. Matricula 27480