

LATITUD 0 S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Memoria Corporativa:

Latitud 0 Viajes Creativos Creatur S.A. es una compañía de Sociedad Anónima legalmente constituida en el Ecuador y que se encuentra bajo el control de la Superintendencia de Compañías del Ecuador, en lo referente a sus obligaciones societarias.

Se encuentra domiciliada en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha

Su objeto social es la elaboración de paquetes de viaje para turistas extranjeros, en los que se incluyen servicios de alojamiento, alimentación, transporte, guías especializados y cualquier otro servicio referente al turismo requerido por los clientes.

Sus clientes son agencias de viaje mayoristas domiciliadas principalmente en Francia, Alemania, España, Suiza Estados Unidos y otros, a quienes Latitud 0 ofrece toda variedad de viajes, ya sea con itinerarios establecidos por las Agencias Mayoristas del exterior ó con itinerarios creados por el cliente final.

La compañía se constituyó con 2000 dólares americanos de capital suscrito y pagado como consta en las escrituras de constitución y reforma de estatutos de la compañía. El pago y aportaciones para la conformación del capital social fue hecho en numerario.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y está administrada por el Presidente y Gerente de la misma, quienes tienen las facultades, derechos y obligaciones fijadas por la ley y los estatutos. La Junta General legalmente convocada y reunida es el órgano supremo de la compañía con amplios poderes para resolver todos los puntos relacionados con los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en la defensa de la misma.

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES:

Período Contable:

El estado de situación financiera clasificado al 31 de diciembre del 2016 incluye los saldos contables al inicio y final del año y se encuentra presentado bajo Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES

Los Estados de Resultados reflejan los movimientos ocurridos entre el 1º de enero y el 31 de diciembre del 2016

El Estado de Flujos de Efectivo refleja los movimientos del efectivo ocurridos entre el 1º de Enero y 31 de diciembre del 2016

Bases de Preparación

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con NIIF según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia del Compañías de Ecuador. La Administración declara que las normas han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Moneda Funcional y presentación:

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en el que opera la compañía. La moneda funcional y de presentación de la compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes

En el Estados de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de su vencimiento, como corriente con vencimiento menor a 12 meses y contados desde la fecha de cierre de los estados financieros, y como no corriente los de mayor plazo.

Efectivo y equivalentes a efectivo:

Efectivo: También incluye depósitos a la vista, que a pesar de no ser un término *definito generalmente deben tener el mismo nivel de liquidez del efectivo, es decir que se pueden retirar en cualquier momento sin penalización*, las cuentas de fondos adicionales que pueden ser depositados y retirado en cualquier momento sin aviso previo; se consideran aquí los saldo de cajas y bancos

Cuentas y Documentos por Cobrar

Los activos financieros son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar la compañía ha definido y los valoriza de la siguiente forma:

Préstamos y Partidas por Cobrar

Son valorizados a costo amortizado, corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos.

La cartera se debe mantener con un período promedio no superior a 90 días

Las políticas de cobro consisten en un máximo de 30 días de plazo una vez emitida la factura correspondiente, lo cual se cumple con un 98% de efectividad

Propiedad Planta y Equipo

Se denomina propiedad, planta y equipo todo bien tangible adquirido por la compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con:

Que sean poseídos para la entidad para el uso de sus propósitos de prestación de servicios

Se espera usar durante más de un período

Se espera obtener réditos por su uso

El costo del activo debe medirse con fiabilidad

La compañía debe mantener el control sobre el uso de los mismos.

El costo original del activo representa el valor total de la adquisición del bien con todas las erogaciones incurridas par dejarlo en condiciones de uso ó puestas en marcha

La depreciación se calcula por el método en línea recta.

Los activos nuevos empiezan a depreciarse cuando están disponibles para su uso y se depreciarán hasta que se den de baja contablemente.

El costo de los elementos de propiedad, planta y equipos comprende:

El precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio

Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda funcionar en la forma prevista por la gerencia.

El método de valoración o el valor de propiedad, planta y equipo serán establecidos por el método de capitalización del costo

Anualmente se revisará el importe en libros de su propiedad, planta y equipos, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuándo debe proceder a reconocerlo o en su caso.

Las pérdidas y ganancias que surjan de la venta ó retiros de bienes de propiedad, planta y equipos se reconocen como resultados del período y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

Los gastos cargados por depreciación de bienes revaluados podrán ser considerados como gastos deducibles para la liquidación de impuesto a la renta.

En el presente ejercicio se han dada de baja equipos de montaña y oficina que estaban en desuso; también se ha elaborado una lista con el activo fijo que está en oficinas y que está en uso.

El activo fijo debe ser remplazado cuando cumple con las siguientes condiciones:

Insuficiencia

Alto Costo de Mantenimiento

Obsolescencia

Gastos de Mantenimiento y Reparación:

En lo que se refiere a equipos corresponde a los desembolsos por reparaciones o mantenimiento de los activos fijos efectuados para restaurar o mantener los futuros beneficios económicos que una empresa puede esperar del rendimiento estándar originalmente evaluado del activo; también incluye los gastos que se realizan para mantener las oficinas en correcto estado para trabajar, es decir cambios de luces, conexiones, pintura etc.

Cuentas Por Pagar

Las cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado además que a un porcentaje importante de las compras realizadas son pagadas de forma anticipada a sus proveedores

Provisiones

La compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

La compañía tiene una obligación futura ya sea legal ó implícita como resultado de sucesos que se conocen previamente, tales como las provisiones para pago de facturas que no han sido recibidas dentro del ejercicio fiscal al cual deben ser cargadas.

Las políticas para la creación de provisiones deben cumplir con los siguientes principios:

Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación

El importe se ha estimado en forma fiable

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cierre de los estados financieros.

Beneficios a Empleados:

La orientación aborda beneficios de corto plazo, beneficios posteriores al empleo y otros de largo plazo. Los planes de beneficio post empleo como la jubilación patronal y desahucio son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado

del beneficio, para lo cual se consideran en sus estimaciones parámetros como permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros.

En el presente ejercicio se ha cargado a resultados el gasto correspondiente a la Provisión por Desahucio para dejarla acorde al Estudio Actuarial realizado por Actuaría. En cuanto a Jubilación Patronal, ésta se encuentra dentro del valor que consta en el Estudio por lo cual no se ha realizado ningún ajuste.

Ingresos por Actividades Ordinarias:

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de los servicios en el curso ordinario de las actividades de la empresa.

Los ingresos son reconocidos al momento en el que el servicio es prestado al cliente y una vez que se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

Gastos Administrativos y de Ventas:

Los gastos de administración y ventas corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, mantenimiento, impuestos y otros generales asociados a la actividad administrativa y de venta de la empresa.

Estado de Flujos de Efectivo:

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general todos aquellos flujos que no están definidos como inversión o financiamiento.

Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en éste estado es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

Cambio de Políticas Contables:

Para el presente año, y en adelante la Provisión por Jubilación Patronal ya no incluirá la provisión señor Etienne Moine, quien es el mayor accionista de la empresa y como tal no podría ejercer una auto-demanda por éste beneficio a Latitud 0.

Los cargos financieros por la provisión de Desahucio se cargarán como gastos financieros del período.

Patrimonio:

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto

Latitud 0 tiene en su patrimonio La Reserva Legal, acorde a lo que estipula la Ley de Compañías, además de una pequeña Reserva Facultativa que junto a las Utilidades Retenidas del año 2014 conforman una Reserva que tiene la empresa para fortalecer su Patrimonio, ya que la empresa no cuenta con Activo Fijo que pueda fortalecer su posición financiera.

Adjunto como anexos se incluyen los balances detallados así como las notas aclaratorias de las cuentas que lo requieren.

Anexo 1.- Balance Financiero

Anexo 2.- Balance de Resultados Integral

Anexo 3.- Estado de Flujos de Efectivo

Anexo 4.- Detalle cuentas

LATITUD 0 S.A.

BALANCE GENERAL

DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE-2016

Cuenta	Nombre	Saldo \$	
1	ACTIVO	200.038,51	213.327,31
11	ACTIVOS CORRIENTES		
111	CAJA Y BANCOS		
1111	CAJAS		
11112	Caja Chica \$	200,00	
1112	BANCOS		
11121	Cta. Bco. del Pichincha \$	-4.708,34	
11122	Cta. Bco. del Pacifico \$	59,96	
11123	Cta. Bco. Internacional €	663,60	
11125	Ahorros Pichincha	236,05	
11126	Bco. Pichincha Miami	10.633,07	
11127	Pay Pal	1.020,14	
1114	INVERSIONES LARGO PLAZO		
11141	Acciones otras empresas	2.420,81	
112	CUENTAS POR COBRAR		
1122	DEUDORES		
11223	Garantias	2.497,83	
1123	CXC A EMPLEADOS		
112302	Carmelina Plaza	12,95	
112303	Amanda Sierra	29,96	
112304	Ramiro Tutin	122,04	
112308	Stephane Calame	6.239,51	
112311	Carlos Alvarez	273,56	
112312	Paola Jarrin	87,47	
112315	Luis Vaca	190,51	
112319	Paola Romero	130,37	
112322	Mónica Tito	-35,12	
112323	Yadira Muñoz	985,08	
112325	Gabriela Deleg	-75,00	
112326	Alexandra Lowe	24,02	
1124	CXC AGENCIAS		
11249	Varios	831,70	
1125	CXC FREE LANCE		
1125003	Jose Luis Rodriguez	2.754,00	
1125009	Francisca Muller	1.142,89	
1125011	Fabrizio Erazo	1.000,00	
1125016	Fernando Revelo	448,00	
1125021	Edison Benitez	35,00	
1125027	Fernando Lamiño	239,00	
1125029	Christian Lamiño	457,00	
1125031	Santiago Cornejo	214,00	
1125032	Gustavo Lamiño	20,00	
1125038	Carlos Garzon	165,00	
1125058	Juliana Campoverde	10,66	
1126	ANTICIPOS		
11261	Hoteles	32.774,88	
11262	Reservas Galapagos	11.105,40	
11269	Varios	489,00	
1128	CXC CLIENTES		13.288,80
112899	Varios	900,00	
113	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
1133	IVA DEBITO		
11332	IVA Compras Crédito Tribu	110.286,30	
1134	RETENC. RECIBIDAS IVA		
11341	Ret. Recibidas IVA 100%	1.275,70	
11342	Ret. Recibidas IVA 70%	434,87	
1135	RENTAS DEBITO		
11351	Rentas Anticipos	9.649,20	

1136	RETENC. RECIBIDAS RENTAS		
11362	Re. Recibidas Rentas 1.0%	704.88	
11363	Re. Recibidas Rentas 5.0%	1.40	
12	ACTIVOS NO CORRIENTES		
121	ACTIVOS FIJOS		
1212	ACTIVOS FIJOS DEPREC.		
12123	Muebles y Enseres	10.652.25	
12124	Equipos de Computación	21.803.85	
12125	Equipos de Oficina	6.869.25	
12126	Equipo de Montaña	3.472.64	
122	DEPRECIACIONES ACUMULADAS		
1223	Dep. Ac. Mu. y E. Oficina	-9.668.25	
1224	Dep. Ac. Eq. de Computac	-21.133.77	
1225	Dep. Ac. Maq. y Equipos	-4.881.85	
1226	Dep. Ac. Eq. de Montaña	-3.472.60	
1301	Activo Diferido NIIF	458.64	
2	PASIVO+PATRIMONIO	182.966,51	196.255,31
21	PASIVOS CORRIENTES		
211	CUENTAS POR PAGAR		
2111	SERVICIOS POR PAGAR		
21113	Servicios Públicos	19.89	
21119	Varios	3.000.00	
2113	PROVEEDORES		13.288.80
21132008	Ferrocarriles del Estado	-431.24	
21132016	Girasol Tours	-70.00	
21132017	Grand Hotel Guayaquil	-13.00	
21132028	Galexur	-3.890.00	
21132034	Geo Reisen	-1.100.00	
21133014	Mandala	-8.61	
21133023	Mirador	29.11	
21133025	Mansion del Rio	-354.58	
21134008	Guías Varios	-350.00	
21134015	San Vicente	65.52	
21134021	Sharsky	-1.940.00	
21134024	Redmangrove	-1.063.02	
21134025	Palermo mijas	-296.00	
21135003	Termas de Papallacta	-334.21	
21135006	Tierra Verde	-2.540.00	
21135025	Journeyfleet	-908.66	
21135036	Movil Logito	-86.13	
2114	ACREEDORES FINANCIEROS		
21141	Préstamos Corto Plazo	12.757.11	
21143	Visa Internacional	650.49	
2115	ANTICIPOS CLIENTES		
21151	AGENCIAS DEL EXTERIOR		
2115101	Tierras de Aventura	-2.626.00	
2115104	VDM Individuales	-19.047.00	
2115105	Boomerang Reisen	1.289.00	
2115106	AT Reiser	5.495.00	
2115107	Jerrycan	32.404.00	
2115108	Comptoir	-3.640.00	
2115112	Evanos	20.001.97	
2115113	Uniamed Path	15.978.00	
2115114	La Balaguera	3.557.00	
2115121	Orbitour	2.500.00	
2115122	Tui Reisen	-12.074.00	
2115123	Destination Directs	3.289.00	
2115124	Henryon	20.692.10	
2115199	Varios	13.541.00	
213	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
2131	PREST. LABORAL. POR PAGAR		
21313	13er. Sueldo por Pagar	766.25	
21314	14to. Sueldo por Pagar	1.221.09	

2132	APORTES POR PAGAR		
21321	9.45% Aporte Personal	1.936.63	
21322	12.15% Aporte Patronal	2.187.74	
21323	Fondos de Reserva	354.79	
2133	IVA CREDITO		
21332	IVA Ventas Activos F. 12%	167.91	
2134	RFTFNC. REALIZADAS IVA		
21342	Ret. IVA 100% Servicios	3.072.10	
2136	RETENC. REALIZADAS RENTAS		
213601	Retención 0.2% Seguros	0.78	
213603	Ret 10% Honorarios	92.00	
213604	Ret 2% Sociedades	694.97	
213605	Ret 1% Transporte	149.82	
213610	Pagos sin retención	306.89	
213612	Otras Retenciones 1%	1.74	
21370	Retención en Dependencia	20.50	
22	PASIVOS NO CORRIENTES		
221	DEUDAS A LARGO PLAZO		
2213	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		
22131	Etere More	9.524.59	
222	PROVISIONES		
22201	Provisión por Desahucio	19.521.66	
22202	Provisión Jubilación Pat	69.256.08	
3	PATRIMONIO		
311	CAPITAL		
3111	Capital Pagado	2.000.00	
312	RESERVAS		
3121	Reservas Legales	999.53	
3122	Reservas Facultativas	43.72	
3125	Utilidades Retenidas	18.033.27	
313	REEXPRESIONES MONETARIAS		
3131	Reexpresiones de Capital	9.912.66	
314	RESULTADOS		
3140	Resultados Acum NIIF	-48.693.44	
3141	Resultado Ejercicio Ant.	-1.118.75	-36.443.26
3142	Resultado del Ejercicio	-35.324.51	
	Resultado 2016	42.951.54	

Amanda Sierra B.
Contadora General
LATITUD O.S.A.

Cuenta	Nombre	Saldo \$	COSTO	GASTO
4	INGRESOS	1.261.638,28		
41	INGRESOS POR VENTAS			
411	VENTAS BRUTAS			
4111	VENTAS EXENTAS			
41112	Boletos Aéreos	14.448,90		
4112	VENTAS GRAVADAS	26.277,40		
4113	EXPORTACIONES			
41131	Ingresos por Grupos	1.218.856,27		
43	OTROS INGRESOS	2.055,71		
438	INGRESOS VARIOS			
5	EGRESOS	1.201.614,74		
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
511	REMUNERACIONES			
51101	Sueldos	141.431,80	114.431,80	27.000,00
51103	Bonificaciones	10.450,00	10.000,00	450,00
51104	Horas Extras	2.600,00	2.600,00	0,00
512	BENEFICIOS SOCIALES			
51202	13er. Sueldo Y 14o	11.841,97	6.627,47	3.019,50
51204	Vacaciones	1.056,23		
51205	Aportes Patronales y Fondo Reserva	32.554,88	27.674,03	4.880,85
51207	Desahucio	11.098,28		
513	GASTOS DEL PERSONAL			
51301	Alimentación 12%	335,84	4.469,30	
51302	Alimentación 0%	1.541,98		
51303	Atención Médica	581,66		
51305	Capacitación	250,00		
51307	Servicios Varios RISE	1.124,77		
51308	Agasajos 12%	632,55		
51309	Agasajos 0%	2,50		
514	IMPUESTOS Y CONTRIBUCION.		3.171,52	
51402	Superintendencia de Com.	1,43		
51404	Municipalidad	1.245,13		
51407	Ministerio del Ambiente	1.600,00		
51408	Otros Impuestos	324,96		
515	HONORARIOS Y GASTOS PROF.			
51502	Hon. Servicios Externos	3.041,67		
516	GASTOS DE OFICINA			
51601	Útiles de Oficina 12%	3.234,65		
51602	Útiles Aseo y Limpieza	15,89		
51603	Útiles de Oficina 0%	1.461,65		
51604	Teléfono	4.929,79	11.432,10	
51605	Luz y Agua	526,09		
51606	Servicios de Internet	5.976,22		
51607	Cuotas y Suscripciones	857,83	1.090,33	
51608	Legales y Judiciales	232,50		
51609	Gastos de viaje y hoteles	4.306,19		
51610	Publicidad	2.195,34		
51612	Seguros	1.627,27	2.080,65	
51613	Seguridad	453,38		
51614	Mantenimiento Oficina 12	1.478,70	2.674,18	
51616	Mantenimiento Oficina 0%	522,48		
51617	Mantenimiento Equipos 12%	673,00		
51619	Reembolso de Gastos	76,54		
51620	Correo	623,07		
51621	Arriendo Oficina	12.000,00	13.702,44	
51623	Condominio	1.702,44		
51624	Mensajería	623,00		
51697	Movilización	528,24		
51699	Df. de Cambio	2.879,38		
52	GASTOS FINANCIEROS			
521	GASTOS BANCARIOS			
5212	Gastos Bancarios	10.153,20		
53	COSTOS			
531	COSTOS DE VENTAS			
5311	GASTOS GRUPOS		912.702,71	
531101	Alojamiento	291.004,35		
531102	Alimentación 12%	22.193,29		

531103	Alimentación 0%	32.967,21		
531104	Guianza	60.019,81		
531105	Transporte	154.505,89		
531106	Biletos Aéreos	67.759,23		
531110	Varios Tarifa 12%	243.933,16		
531111	10% Servicios y Tasas	23.697,72		
531112	Comisiones por Ventas	1.742,92		
531113	Museos y Varios	14.879,13		
531199	IVA cargada al Gasto	5.689,15		
54	DEPRECIACIONES			
541	DEPRECIACIONES ACTIVOS F.		1.674,02	
5411	Deprec. Propiedades	499,68		
5413	Deprec. Equipo Compu.	537,63		
5414	Deprec. Muebles	636,71		
55	GASTOS NO DEDUCIBLES			
559	Gastos no deducibles	2.756,16		
	RESULTADO	60.023,54		

LATITUD 0 S.A.
BALANCE AJUSTADO 2016

Cuenta	Nombre	Saldo \$			
1	ACTIVO	200.038,51	213.327,31	213.327,31	213.327,31
11	ACTIVOS CORRIENTES				
111	CAJA Y BANCOS				
1111	CAJAS				
11112	Caja Chica \$	200.00			
1112	BANCOS				
11121	Cta. Bco. del Pichincha S	-4.708.34			
11122	Cta. Bco. del Pacifica \$	59.96			
11123	Cta. Bco. Internacional C	663.60			
11125	Ahorros Pichincha	236.05			
11126	Bco Pichincha Miami	10.633.07			
11127	Pay Pal	1.020.14			
1114	INVERSIONES LARGO PLAZO				
11141	Accionerías otras empresas	2.420.81			
112	CUENTAS POR COBRAR				
1122	DEUDORES				
11223	Garantías	2.497.83			
1123	CXC A EMPLEADOS				
112302	Carmelina Plaza	12.95			
112303	Amanda Sierra	29.96			
112304	Ramiro Tutin	122.04			
112308	Stephanie Calame	6.239.51			
112311	Carlos Álvarez	273.56			
112312	Paola Jarrin	87.47			
112315	Luis Vaca	190.51			
112319	Paola Romero	130.37			
112322	Mónica Tiro	-35.12			
112323	Yadira Muñoz	985.06			
112325	Gabriela Deleg	-75.00			
112326	Alexandra Lowe	24.02			
1124	CXC AGENCIAS				
11249	Varios	831.70			
1125	CXC FREE LANCE				
1125003	José Luis Rodríguez	2.754.00			
1125009	Fransızka Müller	1.142.89			
1125011	Fabrizio Erazo	1.000.00			
1125016	Ferrando Revelo	448.00			
1125021	Edison Benitez	35.00			
1125027	Fernando Lamiño	239.00			
1125029	Christian Lamiño	457.00			
1125031	Santiago Cornejo	214.00			
1125032	Gustavo Lamiño	20.00			
1125036	Carlos Garzon	165.00			
1125058	Lukana Campoverde	10.66			
1126	ANTICIPOS				
11261	Hoteles	32.74.88			
11262	Reservas Galapagos	11.105.40			
11269	Varios	480.00			
1128	CXC CLIENTES		13.288.80		
112899	Varios	900.00			
113	OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
1133	IVA DEBITO				
11332	IVA Compras Crédito Tribu	110.286.30			
1134	RETENC RECIBIDAS IVA				
11341	Ret. Recibidas IVA 100%	1.275.70			
11342	Ret. Recibidas IVA 70%	434.87			
1135	RENTAS DEBITO				
11351	Rentas Anticipos	9.649.20			
1136	RETENC RECIBIDAS RENTAS				
11362	Re. Recibidas Rentas 1.0%	704.88			

11363	Re. Recibidas Rentas 5.0%	1.40			
12	ACTIVOS NO CORRIENTES				
121	ACTIVOS FIJOS				
1212	ACTIVOS FIJOS QFRFC.				
12123	Muebles y Enseres	10.652.25			
12124	Equipos de Computación	21.803.85			
12125	Equipos de Oficina	6.869.25			
12126	Equipo de Montaña	3.472.64			
122	DEPRECIACIONES ACUMULADAS				
1223	Dep. Ac. Mu. y E. Oficina	-9.668.25			
1224	Dep. Ac. Eq. de Computac	-21.133.77			
1225	Dep. Ac. Maq. y Equipos	-4.881.85			
1226	Dep. Ac. Eq. de Montaña	-3.472.60			
1301	Activo Diferido NIIF	458.64			
2	PASIVO+PATRIMONIO	206.302,53	213.327,31	213.327,31	213.327,31
	PASIVO	#####	207.063,29	#####	#####
21	PASIVOS CORRIENTES				
211	CUENTAS POR PAGAR				
2111	SERVICIOS POR PAGAR				
21113	Servicios Públicos	19.89			
21119	Varios	3.000.00			
2113	PROVEEDORES		13.288.80		
21132008	Ferrocarriles del Estado	-431.24			
21132016	Girasol Tours	-70.00			
21132017	Grand Hotel Guayaquil	-13.00			
21132028	Galexur	-3.890.00			
21132034	Geo Reisen	-1.100.00			
21133014	Mandala	-8.61			
21133023	Mirador	29.11			
21133025	Mansion del Rio	-354.56			
21134008	Guías Varios	-350.00			
21134015	San Vicente	65.52			
21134021	Sharksky	-1.940.00			
21134024	Red Mangrove	-1.063.02			
21134025	Palermo mijas	-296.00			
21135003	Termas de Papallacta	-334.21			
21135006	Tierra Verde	-2.540.00			
21135025	Journeyleet	-906.66			
21135036	Movil Jorgito	-86.13			
2114	ACREEDORES FINANCIEROS				
21141	Préstamos Corto Plazo	12.757.11			
21143	Visa Internacional	650.48			
2115	ANTICIPOS CLIENTES				
21151	AGENCIAS DEL EXTERIOR				
2115101	Tierras de Aventura	-2.626.00			
2115104	VDM Individuales	-19.047.00			
2115105	Boomerang Reisen	1.289.00			
2115106	AT Reisen	5.495.00			
2115107	Jerrycan	32.404.00			
2115108	Comptoir	-3.640.00			
2115112	Evanos	20.001.97			
2115113	Untamed Path	15.978.00			
2115114	La Balaguere	3.557.00			
2115121	Oroitour	2.500.00			
2115122	Tui Reisen	-12.074.00			
2115123	Destination Directs	3.289.00			
2115124	Henryan	20.692.10			
2115199	Varios	13.541.00			
213	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
2131	PREST. LABORAL. POR PAGAR				16.026,47
21313	13er. Sueldo por Pagar	766.25			
21314	14to. Sueldo por Pagar	1.221.09			
2132	APORTES POR PAGAR				

21321	9.45% Aporte Personal	1 936.83			
21322	12.15% Aporte Patronal	2 187.74			
21323	Fondos de Reserva	354.79			
2133	IVA CREDITO				
21332	IVA Ventas Activos F. 12%	167.91			
2134	RETENC. REALIZADAS IVA				
21342	Ret. IVA 100% Servicios	3 072.10			
2136	RETENC. REALIZADAS RENTAS				
213601	Retención 0.2% Seguros	0.78			
213603	Ret. 10% Honorarios	92.00			
213604	Ret. 2% Sociedades	694.97			
213605	Ret. 1% Transporte	149.82			
213610	Pagos sin retención	306.89			
213612	Otras Retenciones 1%	1.74			
21370	Retención en Dependencia	20.50			
22	PASIVOS NO CORRIENTES				
221	DEUDAS A LARGO PLAZO			17.072,00	
2213	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS				
22131	Etiene Moire	9 524.59			
222	PROVISIONES				
22201	Provisión por Desahucio	19.521.56			
22202	Provisión Jubilación Pat.	69.256.38			
3	PATRIMONIO	6.264,02	6.264,02	-10.807,98	-26.834,45
311	CAPITAL				
3111	Capital Pagado	2.000,00			
312	RESERVAS				
3121	Reservas Legales	999,53			
3122	Reservas Facultativas	431,72			
3125	Utilidades Retenidas	18 033,27			
313	REEXPRESIONES MONETARIAS				
3131	Reexpresiones de Capital	9 912,66			
314	RESULTADOS				
3140	Resultados Acum. NIIF	-48 693,44			
3141	Resultado Ejercicio Ant.	-1 118,75			
3142	Resultado del Ejercicio	-35 324,51			
	Resultado 2016	60.023,54		-17.072,00	-16.026,47
				42.951,54	26.826,07

Amanda Sierra B.
Contadora General
LATITUD O S.A.