

**LATITUD 0 S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**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. Incluyendo la visita de países vecinos como Perú y Colombia.

Sus clientes son agencias de viaje mayoristas domiciliadas principalmente en Francia, Alemania, España, Suiza Estados Unidos y Canadá, a quienes Latitud 0 S.A. 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 2017 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 2017

El Estado de Flujos de Efectivo refleja los movimientos del efectivo ocurridos entre el 1º de Enero y 31 de diciembre del 2017

**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 de Compañías del 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 definido 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 ha elaborado una lista con el activo fijo que está en oficinas y que está en uso y también una lista de equipos que se encuentran en bodega porque no se están utilizando.

La política respecto a la contabilización de la compra de equipos es de considerarlos como gasto, ya que siendo el único tipo de equipos que actualmente Latitud 0 adquiere las computadoras para el uso del personal; se ha considerado más razonable y menos costoso a nivel administrativo tener una lista extra-contable con los equipos adquiridos para poder registrar al momento de la venta un ingreso extraordinario correspondiente al valor de la venta.

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 provisiones reconocidas por la Sociedad, en el Estado de Situación Financiera corresponderán a obligaciones surgidas a consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales, una de las características especiales es la incertidumbre que existe en la cuantía del perjuicio, como también en el momento de su ocurrencia. Por tales razones, la Sociedad utilizará la mejor información disponible para

calcular el valor actual del monto más probable que estima se tendrá que desembolsar para hacer frente a la obligación reconocida.

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

Las provisiones se revierten contra resultados cuando es menor la posibilidad de ocurrencia de que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación. Esta reversión se realiza contra la cuenta del Estado de Resultados Individual en el que se hubiera registrado el correspondiente gasto; y el exceso, en su caso, se reconoce en la cuenta de otros ingresos del Estado de Resultados Individual.

#### Beneficios a Empleados:

A continuación se detallan los principales beneficios a los empleados identificados por la Sociedad.

A) Beneficios a Corto Plazo Los beneficios a corto plazo identificados por la Sociedad, corresponden a los siguientes:

- Sueldos, salarios y aportes a la seguridad social
- Vacaciones
- Gratificaciones
- Bonos por desempeño

La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones. Los beneficios a corto plazo se reconocen como un pasivo (gasto devengado) o como un gasto del ejercicio.

#### B) Los beneficios de Largo Plazo

- Jubilación Patronal
- Desahucio

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 y para Jubilación Patronal para dejarlas acorde al Estudio Actuarial realizado por Actuaría.

#### 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.

La Distribución del Personal al 31 de Diciembre del 2017 se encuentra repartido de la siguiente manera:

	Gerentes y Directivos	Otros Profesionales	Total
Latitud 0 S.A.	3	6	9

Todos los empleados se encuentran bajo contrato indefinido de trabajo y uno de los profesionales tiene un contrato de medio tiempo de trabajo.

#### 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 hasta el año 2016 conforman una Reserva que tiene la empresa para fortalecer su Patrimonio.

Al cierre de cada ejercicio se provisiona el monto de la obligación con los accionistas, por los dividendos provisorios que se hayan aprobado en el curso del año, y se registra contablemente en el rubro “Otros pasivos no financieros corriente”.

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 2017**

Cuenta	Nombre	Saldo \$	Ajustes	Saldo
1	<b>ACTIVO</b>	<b>390.329,08</b>		<b>445.612,21</b>
11	ACTIVOS CORRIENTES			0,00
111	CAJA Y BANCOS			0,00
1111	CAJAS			0,00
11112	Caja Chica \$	200,00		200,00
1112	BANCOS			0,00
11121	Cta. Bco. del Pichincha \$	47.264,76		47.264,76
11122	Cta. Bco. del Pacifico \$	59,34		59,34
11123	Cta. Bco. Internacional€	32.380,80		32.380,80
11124	Cta. Bco. Internacional \$	80.202,85		80.202,85
11125	Ahorros Pichincha	30.238,09		30.238,09
11128	Notas Credito SRI	3.471,82		3.471,82
1114	INVERSIONES LARGO PLAZO			0,00
11141	Acciones otras empresas	2.420,81		2.420,81
112	CUENTAS POR COBRAR			0,00
1122	DEUDORES			0,00
11223	Garantías	2.497,83		2.497,83
1123	CXC A EMPLEADOS			0,00
112301	Etiene Moine	-9.130,37	9.130,37	0,00
112303	Amanda Sierra	1.093,67		1.093,67
112304	Ramiro Tutín	2.324,46		2.324,46
112308	Stéphanie Calame	8,31		8,31
112311	Carlos Alvarez	37,07		37,07
112315	Luis Vaca	157,25		157,25
112323	Yadira Muñoz	1.599,16		1.599,16
112325	Gabriela Deleg	-75,00		-75,00
112330	Catherine Janicot	-34,41		-34,41
112331	Karen Guevara	100,00		100,00
1125	CXC FREE LANCE			0,00
1125007	Estuardo Tamayo	1.396,00		1.396,00
1125009	Fransizka Muller	-3.339,08		-3.339,08
1125010	Marco Castro	587,90		587,90
1125011	Fabrizio Erazo	1.000,00		1.000,00
1125013	Juan Espinoza	1.050,00		1.050,00
1125023	Luis Perez	156,00		156,00
1125031	Santiago Cornejo	202,00		202,00
1125032	Gustavo Lamifio	20,00		20,00
1125058	Juliana Campoverde	10,66		10,66
1125105	Sebastian Castro	660,00		660,00
1126	ANTICIPOS			0,00
11261	Hoteles	65.451,35		65.451,35
11262	Reservas Galàpagos	11.304,81		11.304,81
11269	Varios	2.435,00		2.435,00
	Saldo Proveedores 2017		46.152,76	46.152,76
113	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
1133	IVA DEBITO			
11332	IVA Compras Crédito Tribu	102.497,86		102.497,86
1134	RETENC. RECIBIDAS IVA			0,00
11341	Ret. Recibidas IVA 100%	1.275,70		1.275,70
11342	Ret. Recibidas IVA 70%	434,87		434,87
1135	RENTAS DEBITO			0,00
11351	Rentas Anticipos	6.734,42		6.734,42
1136	RETENC. RECIBIDAS RENTAS			0,00
11362	Re. Recibidas Rentas 1.0%	940,30		940,30
12	ACTIVOS NO CORRIENTES			0,00
121	ACTIVOS FIJOS			0,00
1212	ACTIVOS FIJOS DEPREC.			0,00
12123	Muebles y Enseres	10.652,25		10.652,25
12124	Equipos de Computación	21.803,85		21.803,85

12125	Equipos de Oficina	6.869,25		6.869,25
12126	Equipo de Montaña	3.472,64		3.472,64
122	DEPRECIACIONES ACUMULADAS			0,00
1223	Dep. Ac. Mu. y E. Oficina	-10.212,98		-10.212,98
1224	Dep. Ac. Eq. de Computac.	-21.633,72		-21.633,72
1225	Dep. Ac. Maq. y Equipos	-5.242,48		-5.242,48
1226	Dep. Ac. Eq. de Montaña	-3.472,60		-3.472,60
1301	Activo Diferido NIIF	458,64		458,64
	<b>PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>390.329,08</b>		<b>445.612,21</b>
2	PASIVO	313.718,98		369.002,11
21	PASIVOS CORRIENTES			
211	CUENTAS POR PAGAR			
2111	Cuentas por Pagar			
21118	Provisiones	30.003,51		30.003,51
	Etienne Moine-saldo 2017		9.130,37	9.130,37
2113	PROVEEDORES		46.152,76	0,00
21132004	Ecuador Center	-3.484,09		
21132028	Galextur	-2.525,27		
21132029	Sacha Lodge	-2.000,00		
21133010	Luna Runtún	-480,00		
21133014	Mandala	-8,61		
21133025	Mansion del Rio	-354,56		
21134008	Guias Varios	-201,00		
21134015	San Vicente	-1.038,80		
21134016	Sangay	-74,97		
21134024	Redmangrove	-1.363,02		
21134025	Palermo mijas	-80,00		
21135003	Termas de Papallacta	-165,46		
21135006	Tierra Verde	-3.500,00		
21135019	Galavoyager	-16.908,45		
21135025	Journeyfleet	-6.466,04		
21135028	Galasafari	-1.300,00		
21135036	Movil Jorgito	-86,13		
21135043	Ocho y medio	-500,00		
21135046	Ocean adventures	-15,56		
21135052	Kipa Huave	-200,00		
21135056	Fiesta	-600,00		
21135057	Galascuba s.a.	-4.800,00		
21135061	Galapagos best	-0,80		
2114	ACREEDORES FINANCIEROS			
21143	Visa Internacional	10,00		10,00
2115	ANTICIPOS CLIENTES			
21151	AGENCIAS DEL EXTERIOR			
2115104	VDM Individuales	46.241,00		46.241,00
2115105	Boomerang Reisen	24.642,00		24.642,00
2115106	AT Reisen	10.400,00		10.400,00
2115107	Jerrycan	68.029,00		68.029,00
2115108	Comptoir	8.748,00		8.748,00
2115112	Evaneos	11.738,18		11.738,18
2115113	Untamed Path	13.959,00		13.959,00
2115114	La Balaguere	3.557,00		3.557,00
2115117	Neos Voyages	4.040,00		4.040,00
2115121	Orbitour	13.013,00		13.013,00
2115122	Tui Reisen	4.019,60		4.019,60
2115123	Destination Directs	-19.936,56		-19.936,56
2115124	Henryon	698,68		698,68
2115199	Varios	30.547,82		30.547,82
213	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0,00
2131	PREST. LABORAL. POR PAGAR			0,00
21312	15% Utilidades			0,00
21313	13er. Sueldo por Pagar	1.078,83		1.078,83
21314	14to. Sueldo por Pagar	1.286,65		1.286,65
2132	APORTES POR PAGAR			0,00

21321	9.45% Aporte Personal	1.979,40		1.979,40
21322	12.15% Aporte Patronal	2.769,46		2.769,46
21323	Fondos de Reserva	290,55		290,55
2134	RETENC. REALIZADAS IVA			
21342	Ret. IVA 100% Servicios	3.186,40		3.186,40
2136	RETENC. REALIZADAS RENTAS			
213603	Ret 10% Honorarios	78,00		78,00
213604	Ret 2% Sociedades	761,74		761,74
213605	Ret 1% Transporte	200,95		200,95
213610	Pagos sin retención	306,89		306,89
213611	Otras Retenciones 8%	24,00		24,00
213612	Otras Retenciones 1%	3,53		3,53
21370	Retención en Dependencia	120,00		120,00
22	PASIVOS NO CORRIENTES			0,00
222	PROVISIONES			0,00
22201	Provisión por Desahucio	19.747,11		19.747,11
22202	Provision Jubilacion Pat	78.328,00		78.328,00
3	PATRIMONIO	76.610,10		76.610,10
311	CAPITAL			0,00
3111	Capital Pagado	2.000,00		2.000,00
312	RESERVAS			0,00
3121	Reservas Legales	999,53		999,53
3122	Reservas Facultativas	431,72		431,72
3125	Utilidades Retenidas	30.458,39	30.458,39	30.458,39
313	REEXPRESIONES MONETARIAS			0,00
3131	Reexpresiones de Capital	9.912,66		9.912,66
314	RESULTADOS			0,00
3140	Resultados Acum NIIF	-48.693,44		-48.693,44
3141	Resultado Ejercicio Ant.	-36.443,26		-36.443,26
3142	Resultado del Ejercicio	117.944,50		117.944,50

<b>CALCULO DEL ANTICIPO</b>			
<b>Ingresos gravables</b>	<b>1.479.372,97</b>	0,00	5.917,49
<b>Costo y gasto deducible</b>	1.359.467,02	0,00	2.718,93
<b>Activo -CXC no relacionadas</b>	151.358,53	0,00	605,43
<b>Patrimonio</b>	76.610,10	0,00	153,22
			<b>9.395,08</b>

**Amanda Sierra**  
**CONTADORA GENERAL**  
**LATITUD 0 S.A.**

Cuenta	Nombre	Saldo \$	COSTO	GASTO	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>1.479.372,97</b>			
41	INGRESOS POR VENTAS				
411	VENTAS BRUTAS				
4111	VENTAS EXENTAS				
41112	Boletos Aéreos	8.271,50			
4112	VENTAS GRAVADAS	11.636,40			
4113	EXPORTACIONES				
41131	Ingresos por Grupos	1.431.995,67			
42	INGRESOS FINANCIEROS				
421	INTERESES				
4211	Intereses Bancarios	3,49			
43	OTROS INGRESOS				
434	INGRESOS POR REEMBOLSO	1.720,97			
438	INGRESOS VARIOS	127,94			
439	DIFERENCIAS DE CAMBIO				
43901	Diferencial cambiario	25.617,00			
<b>5</b>	<b>EGRESOS</b>	<b>1.361.428,49</b>			
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS				
511	REMUNERACIONES		116.824,84	30.630,00	
51101	Sueldos	134.649,55	105.219,55	29.430,00	
51103	Bonificaciones	12.805,29	11.605,29	1.200,00	
512	BENEFICIOS SOCIALES		11.672,03	3.270,00	
51202	13er. Sueldo	10.103,84	7.583,84	2.520,00	
51203	14to. Sueldo	3.537,43	2.787,43	750,00	
51204	Vacaciones	1.300,76	1.300,76		
			22.486,99	6.310,54	
51205	Aportes Patronales	18.050,79	14.329,25	3.721,54	
51206	Fondo de Reserva	10.746,74	8.157,74	2.589,00	
51207	Desahucio	5.150,45			
51208	Jubilación Patronal	9.071,92			
513	GASTOS DEL PERSONAL				
51302	Alimentación 0%	364,65	3.112,23		
51303	Atención Médica	481,27			
51305	Capacitación	44,18			
51308	Agasajos 12%	1.621,73			
51309	Agasajos 0%	600,40			
514	IMPUESTOS Y CONTRIBUCION.				
51402	Superintendencia de Comp.	162,13	3.541,65		
51404	Municipalidad	2.001,56			
51407	Ministerio del Ambiente	1.255,00			
51408	Otros Impuestos	122,96			
515	HONORARIOS Y GASTOS PROF.				
51502	Hon. Servicios Externos	5.851,76			7050
516	GASTOS DE OFICINA				
51601	Utiles de Oficina 12%	6.272,80			7190
51602	Utiles Aseo y Limpieza	127,20			7191
51603	Utiles de Oficina 0%	2.821,31			7190
51604	Teléfono	3.903,99	11.583,30		
51605	Luz y Agua	277,16			
51606	Servicios de Internet	7.402,15			
51607	Cuotas y Suscripciones	740,97	1.025,97		7209
51608	Legales y Judiciales	285,00			
51609	Gastos de viaje y hoteles	6.072,23			7182
51611	Representación	353,48			
51612	Seguros	1.663,92			7203
51614	Mantenimiento Oficina 12	708,43	1.284,46		7197
51616	Mantenimiento Oficina 0%	576,03			
51620	Correo	88,41			
51621	Arriendo Oficina	3.700,00	3.980,00		7188
51623	Condominio	280,00			
51624	Mensajería	470,27			7248

51697	Movilizacion	69,00			<b>7176</b>
52	GASTOS FINANCIEROS				
521	GASTOS BANCARIOS				
5212	Gastos Bancarios	3.909,22			<b>7263</b>
53	COSTOS				
531	COSTOS DE VENTAS				
5311	GASTOS GRUPOS				
531101	Alojamiento	318.648,34	1.084.576,60		
531102	Alimentación 14%	12.515,71			
531103	Alimentación 0%	35.537,53			
531104	Guía 14%	12.885,12			
531105	Guía 0%	63.191,08			
531106	Transporte	211.618,97			
531107	Boletos aéreos 14%	72.262,33			
531108	Boletos aéreos 0%	30,00			
531109	Tours Galápagos	197.882,67			
531110	Otros Servicios 14%	101.493,23			
531111	10% Servicios y Tasas	30.418,41			
531112	Comisiones por Ventas	1.024,60			
531122	Visitas y Varios	16.361,98			
531198	Comisiones Banco	8.366,63			
531199	IVA cargada al Gasto	15.841,13			
5313	TOURS INTERNACIONALES				
531302	Tours Internaciones 0%	2.340,00			
54	DEPRECIACIONES				
541	DEPRECIACIONES ACTIVOS F.				
5413	Deprec. Equipo Compu	499,95			
5414	Deprec. Muebles Oficina	544,73			
5415	Deprec. Equipo Oficina	360,63			
55	GASTOS NO DEDUCIBLES				
559	Gastos no deducibles				
5599	Gastos no deducibles	1.961,47			
	RESULTADO	<b>117.944,48</b>			

**DEPRECIACION ENERO A DICIEMBRE**

**ENERO A DICIEMBRE 2017**

Descripción	Fecha	Costo	Dep. Acum.	Dep.Normal	Dep. Acum.
Teléfono Inalámbrico Panasonic	abr-02	151,20	151,20	0,00	151,20
Cocina Electrolux MOD2050	may-04	140,00	140,00	0,00	140,00
Refrigeradora Electrolux ETD3400	may-04	360,00	360,00	0,00	360,00
1 Central digital Spectra 1728	jul-06	892,80	892,80	0,00	892,80
Teléfono Panasonic-central	may-07	115,00	109,25	5,75	115,00
Estufa Scan 350	may-07	460,72	437,68	23,03	460,72
Copiadora	ene-12	550,00	265,83	55,00	320,83
Teléfono celular	ene-12	1.060,61	512,63	106,06	618,69
1 Copiadora CGG-532636	mar-06	1.033,20	1.033,20	0,00	1.033,20
Estufa Gold 400 y accesorios	mar-07	596,79	576,90	19,89	596,79
Aspiradora ATE	feb-14	1.508,93	402,38	150,89	553,27
<b>Total Equipo de Oficina</b>		<b>6.869,25</b>	<b>4.881,87</b>	<b>360,63</b>	<b>5.242,50</b>
Programa contable Memory Conty	ago-06	1.131,60	1.131,60	0,00	1.131,60
Servidor Mac	ene-10	1.479,80	1.479,80	0,00	1.479,80
Mac Mini y adaptador	may-10	665,68	665,68	0,00	665,68
Portable MBP 2x2GB	oct-10	1.508,00	1.508,00	0,00	1.508,00
Computador Mac Mini 2.40(2x1GB)	oct-10	865,00	865,00	0,00	865,00
Computador Mac Mini 2.66(2x1GB)	oct-10	1.250,00	1.250,00	0,00	1.250,00
4 Monitores 22" Benq	oct-10	642,84	642,84	0,00	642,84
5 Monitores 19" AOG	oct-10	625,00	625,00	0,00	625,00
1 CPU Core IS Intel	oct-10	513,39	513,39	0,00	513,39
2 CPU Core IS Intel	oct-10	866,08	866,08	0,00	866,08
Computador portable MBAIR	jun-11	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00
Comptador Mac Mini	oct-11	913,50	913,50	0,00	913,50
Computador portable MBPRO	dic-11	1.424,70	1.424,70	0,00	1.424,70
Computador portable	feb-12	1.424,70	1.424,70	0,00	1.424,70
Computador portable	mar-12	1.424,70	1.424,70	0,00	1.424,70
Computador portable	abr-13	1.041,50	1.041,50	0,00	1.041,50
Computador portable	ago-13	1.443,36	1.443,36	0,00	1.443,36
Computador portable	oct-13	1.284,00	1.284,00	0,00	1.284,00
Computador portable	ago-16	1.500,00	829,95	499,95	1.329,90
<b>Total Equipo de Computación</b>		<b>21.803,85</b>	<b>21.133,79</b>	<b>499,95</b>	<b>21.633,74</b>
Escritorios	jul-91	538,74	538,74	0,00	538,74
Módulo Cajonero	jul-91	139,06	139,06	0,00	139,06
Sillas	jul-91	750,39	750,39	0,00	750,39
Sillas Viva	jul-91	594,71	594,71	0,00	594,71
Archivadores y Papeleras	oct-92	350,66	350,67	0,00	350,67
3 sillas Syncro	nov-96	467,34	467,34	0,00	467,34
Archivadores "Pesta"	dic-96	373,29	373,30	0,00	373,30
1 silla "syncro"	sep-97	142,51	142,51	0,00	142,51
2 módulos cajoneros	may-99	421,32	421,32	0,00	421,32
1 silla "syncro"	jun-99	114,90	114,90	0,00	114,90
Mesa Copiadora	jul-99	152,60	152,60	0,00	152,60
1 Módulo cajonero	mar-01	239,68	239,68	0,00	239,68
Mesa pic-nic de Tecnoswiss	mar-07	250,00	245,83	4,17	250,00

6 sillas ATU de oficina	abr-07	948,60	924,89	23,71	948,60
Escritorios, archivadores	ene-08	845,91	754,27	84,59	838,86
Escritorios y Sillas	abr-09	4.322,54	3.458,03	432,25	3.890,29
<b>Total Muebles y Enseres</b>		<b>10.652,25</b>	<b>9.668,24</b>	<b>544,73</b>	<b>10.212,97</b>
Carpas Cocina y Comedor	abr-97	1.453,36	1.453,36	0,00	1.453,36
Mobiliario de Montaña	sep-94	750,29	750,29	0,00	750,29
100 Taburetes	jun-97	1.268,97	1.268,97	0,00	1.268,97
<b>Total Equipo de Montaña</b>		<b>3.472,62</b>	<b>3.472,62</b>	<b>0,00</b>	<b>3.472,62</b>
<b>Total del Activo Fijo</b>		<b>42.797,97</b>	<b>39.156,52</b>	<b>1.405,30</b>	<b>40.561,82</b>



0,00  
7,05  
432,25  
**439,29**

0,00	1.453,36
0,00	750,29
0,00	<u>1.268,97</u>
<b>0,00</b>	<b>5.434,43</b>

**2.236,16**