

**LATITUD 0 S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**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 en las calles Vizcaya E13-18 y Valladolid.

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 2018 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 1° de enero y el 31 de diciembre del 2018

El Estado de Flujos de Efectivo refleja los movimientos del efectivo ocurridos entre el 1° de Enero y 31 de diciembre del 2018

**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 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 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, bancos y pólizas e inversiones menores a un año de plazo.

#### 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 con las agencias del exterior se manejan de acuerdo a los contratos que se han firmado con cada una de ellas; en todos los casos las facturas se cancelan 30 días antes de la llegada de los grupos a operarse; excepto con Comptoir des Voyages con quien las facturas se cancelan una vez que el grupo ha terminado de operarse.

En ningún caso los cobros sobrepasan los 30 días después de que el servicio se presta. Es decir que 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. En el año 2018 éste rubro es alto debido a la adecuación de las oficinas tomadas en arriendo.

**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	8	11

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

LATITUD 0 S.A

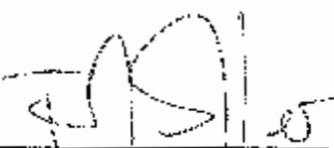
BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Cuenta	Nombre	Saldo \$	Ajuste	Saldos	Balance SRI	CODIGO
1	ACTIVO	456.464,81			456.464,81	
11	ACTIVOS CORRIENTES	446.332,65			446.332,65	361
111	CAJA Y BANCOS	256.843,51			256.843,51	311
1111	CAJAS					
11112	Caja Chica \$	200,00				
1112	BANCOS					
11121	Cta. Bco. del Pichincha \$	7.414,05				
11122	Cta. Bco. del Pacifico \$	59,34				
11123	Cta. Bco. Internacional €	29.631,51				
11124	Cta. Bco. Internacional \$	42.562,78				
11125	Ahorros Pichincha	78.204,11				
11128	Notas Credito SRI	18.770,62				
1113	INVERSIONES TEMPORALES					
11132	PLAZOS FIJOS					
111322	Pólizas Plazo Fijo	80.000,00				
112	CUENTAS POR COBRAR	72.758,26			72.758,26	325
1122	DEUDORES					
11223	Garantías	4.097,83				
1123	CXC A EMPLEADOS	4.492,97				
112301	Eliene Moine	666,03				
112303	Amanda Sierra	652,83				
112304	Ramiro Tutin	505,98				
112317	Cristina Cantuña	58,98				
112323	Yadira Muñoz	2.356,09				
112330	Catherine Janicot	-28,87				
112333	Dorys Salvador	-38,07				
112334	Geovanna Proaño	320,00				
1124	CXC AGENCIAS	10.187,99				
11243	Nómada	9.830,00				
11249	Varios	357,99				
1125	CXC FREE LANGE	11.791,82				
1125004	Alexandra Cuesta	22,00				
1125007	Estuardo Tamayo	360,00				
1125009	Francisca Muller	7.108,62				
1125011	Fabrizio Erazo	1.000,00				
1125013	Juan Espinoza	600,00				
1125019	Wellinton Basantes	1.400,00				
1125021	Edison Bonitez	86,00				
1125029	Christian Lamiño	398,00				
1125044	Guillermo Valencia	226,00				

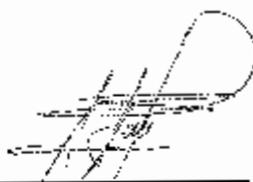
Cuenta	Nombre	Saldo \$	Ajuste	Saldos	Balance SRI	CODIGO
1125097	Joel Quinlin	391,30				
1125108	Andre Hovener	200,30				
1125	ANTICIPOS	41.954,79				
11251	Hoteles	40.231,57				
11252	Reservas Galápagos	723,22				
11259	Varios	1.000,00				
1128	CXC CLIENTES	233,58				
112801	Prepagos Directos	233,58				
113	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	116.780,88				
1133	IVA DEBITO					
11332	IVA Compras Crédito Tribu	106.939,58			106.935,68	336
1135	RENTAS DEBITO					
11351	Rentas Anticpos	9.641,26			9.791,20	337
1135	RETEINC. RECIBIDAS RENTAS					
11352	Ra. Recibidas Rentas 1.0%	149,94				
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	90.797,98			10.432,16	
121	ACTIVOS FIJOS	50.235,30				
1212	ACTIVOS FIJOS DEPREC.	50.235,30				
12123	Muebles y Enseres	10.652,25			11.682,64	373
12124	Equipos de Computación	21.803,85			26.971,91	374
12125	Equipos de Oficina	6.869,25			11.580,75	383
12126	Equipo de Montaña	3.472,54				
	Revaluación Activo Fijo	7.437,31				
122	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-40.561,78			-40.561,78	384
1223	Dep. Ac. Mu. y E. Oficina	10.212,98				
1221	Dep. Ac. Ec. de Computac.	21.633,72				
1225	Dep. Ac. Maq. y Equipos	-5.242,48				
1226	Dep. Ac. Ec. de Montaña	-3.472,50				
1301	Activo Otrns NIF	458,64			458,64	440
2	PASIVO	384.863,09			384.863,09	599
21	PASIVOS CORRIENTES					
211	CUENTAS POR PAGAR	384.863,09				
2111	Cuentas por Pagar	15.511,98				
21119	Varios	15.511,98			15.511,98	513
2113	PROVEEDORES	75.466,16	75.466,16	0,00		
21133009	La Casana de la Ronda	-1.293,30				
21133010	Luna Runtón	-480,00				
21133025	Mansion de Rio	-354,56				
21134015	San Vicente	-33,60				
21134021	Redmangrove	-1.663,02				
21135003	Ternas de Papallacta	-293,37				
21135006	Tierra Verde	-9.409,60				
21135010	Gaiavoyager	-19.197,54				

Cuenta	Nombre	Saldo \$	Ajuste	Saldos	Balance SRI	CODIGO
21135025	Journeyfleet	-14.313,88				
21135036	Movil Jorgito	86,13				
21135037	Wyndham	-20,90				
21135043	Ocho y medio	-1.732,00				
21135052	Kipa Huave	-2.050,00				
21135056	Fiesta	-500,00				
21135063	Emetebe	-3.520,00				
21135065	Nanagalitour	-468,00				
21135066	Klein Tours	-18.824,24				
21135067	Angermeyer	-700,00				
21135069	Iguana Crossing	-500,00				
21135078	Gafo Khalifa	-26,02				
2114	ACREEDORES FINANCIEROS	2.286,03				
21143	Visa Internacional	2.286,03			2.286,03	525
2115	ANTICIPOS CLIENTES	291.354,99				
21151	AGENCIAS DEL EXTERIOR	291.354,99	-75.456,16	215.898,83	215.898,83	514
2115101	Tierras de Aventura	6.385,00				
2115104	VDM Individuales	29.371,00				
2115105	Boomerang Reisen	2.388,00				
2115106	Al Reisen	7.468,00				
2115108	Comptoir	11.645,00				
2115112	Evaneos	69.716,16				
2115114	La Balaguere	3.557,00				
2115116	Tirawa	28.254,00				
2115117	Neos Voyagos	-1.240,00				
2115122	Tui Reisen	5.479,60				
2115123	Destination Directs	18.810,70				
2115124	Henryor	698,68				
2115129	Moine-19	39.951,05				
2115199	Varios	48.820,80				
213	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19.779,78				
2131	PREST. LABORAL POR PAGAR	4.487,59			4.487,59	536
21313	13er. Sueldo por Pagar	2.763,84				
21314	14to. Sueldo por Pagar	1.723,75				
2132	APORTES POR PAGAR	7.545,08			7.545,08	534
21321	9,45% Aporte Personal	3.134,24				
21322	12,15% Aporte Patronal	4.029,54				
21323	Fondos de Reserva	381,18				
2134	RETENC. REALIZADAS IVA	4.880,95			4.880,95	521
21342	Ret. IVA 100% Servicios	4.880,95				
2135	RETENC. REALIZADAS RENTAS	2.266,18				
213603	Ret 10% Honorarios	174,10				
213604	Ret 2% Sociedades	707,53				
213605	Ret 1% Transporte	261,46				

Cuenta	Nombre	Saldo \$	Ajuste	Saldos	Balance SRI	CODIGO
213611	Otras Retenciones 8%	64,00				
213612	Otras Retenciones 1%	2,74				
21370	Retención en Dependencia	1.056,35				
22	PASIVOS NO CORRIENTES	85.575,11				
223	PROVISIONES	131.996,47				
22201	Provisión por Desahucio	7.247,11			7.247,11	574
22202	Provisión Jubilación Pat	78.328,00			78.328,00	573
	15% Participación Utilidades	19.150,13			19.150,13	533
	Impuesto a la Renta 2018	27.271,23			27.271,23	532
3	PATRIMONIO	71.601,72			71.601,72	
31	CAPITAL	2.000,00				
311	Capital Pagado	2.000,00			2.000,00	601
312	RESERVAS	18.600,01				
3121	Reservas Legales	999,53			999,53	604
3122	Reservas Facultativas	431,72			431,72	605
3125	Utilidades Retenidas	25.224,90			25.224,90	611
3126	Pérdidas Acumuladas	-6.957,14			-6.957,14	612
313	REEXPRESIONES MONETARIAS	17.343,57				
3131	Reexpresiones de Capital	9.912,56			9.912,56	609
3132	Superavit por revaluación activo fijo	7.437,31			7.437,31	616
314	RESULTADOS	-48.593,44				
3140	Resultados Acum. NIF	-48.593,44			-48.593,44	613
	RESULTADO DEL EJERCICIO	81.246,18			81.246,18	614
	PASIVO MAS PATRIMONIO	456.464,81	0,00		456.464,81	



Franziska Müller  
Gerente General



Amanda Sierra  
Contadora

LATITUD 0  
CREATIV VOYAGES

LATITUD 0 VIAJES CREATIVO S.A.  
 BALANCE DE RESULTADOS INTEGRAL  
 DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Cuenta	Nombre	Saldos			
4	INGRESOS	1.709.757,16	1.709.757,16	0	
41	INGRESOS POR VENTAS				
411	VENTAS BRUTAS	1.868.635,69			
4112	VENTAS GRAVADAS	7.084,19	7.084,19	6005	
4113	EXPORTACIONES				
41131	Ingresos por Grupos	1.861.551,47	1.861.551,47	6007	
42	INGRESOS FINANCIEROS				
421	INTERESES	1.448,75			
4211	Intereses Bancarios	310,12	1.579,37	6115	
4212	Intereses por Inversiones	1.138,63			
43	OTROS INGRESOS	39.872,25			
432	INGRESOS POR COMISIONES	130,62			
4322	Comisiones en Boletos	30,62			
436	INGRESOS VARIOS	2.929,25	2.929,25	6093	
439	DIFERENCIAS DE CAMBIO				
43901	Diferencial cambiario	36.612,88	36.612,88	6033	
5	EGRESOS	1.582.089,62			
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS				
511	REMUNERACIONES	154.885,08	COSTO	GASTO	
51101	Sueldos	140.964,33	125.829,09	38030	
51103	Donificaciones	23.311,35	8.644,91	3441	
51104	Horas Extras	609,40	25.052,07	7789	
512	BENEFICIOS SOCIALES	46.901,74			
51202	13er. Sueldo	1.483,88			
51203	14to. Sueldo	3.620,52			
51204	Vacaciones	103,79			
51205	Aportes Patronales	20.066,87			
51206	Fondo de Reserva	10.626,88			
513	GASTOS DEL PERSONAL				
51301	Alimentación 12%	134,08	16.466,18	7062	7.600,00
51302	Alimentación 0%	531,96			
51303	Atención Médica	235,34			
51304	Servicios de Oficina	9.512,50			
51305	Capacitación	8.073,00			
51308	Agasajos 12%	2.145,15	3.265,53	7185	
51309	Agasajos 0%	31,23			
514	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIÓN	7.219,03	7.815,45	7209	
51402	Superintendencia de Comp.	338,67			
51404	Municipalidad	1.810,07			
51407	Ministerio del Ambiente	1.255,00			
51408	Otros Impuestos	3.815,32			

Cuenta	Nombre	Saldo S			
515	HONORARIOS Y GASTOS PROF.	12.280,00	12.280,00	7050	
51502	Honorarios externos	12.000,00			
51503	Hon. y Gastos Contables	280,00			
516	GASTOS DE OFICINA	52.413,32			
51601	Útiles de Oficina 12%	10.882,22	11.403,03	7190	
51602	Útiles Aseo y Limpieza	243,49	243,49	7192	
51603	Útiles de Oficina 0%	710,81			
51604	Teléfono	3.395,33	3.576,63	7241	
51605	Luz y Agua	181,30			
51606	Servicios de Internet	7.547,24			
51607	Cuotas y Suscripciones	682,40			
51608	Legales y Judiciales	95,00			
51609	Gastos de viaje y hoteles	7.902,12	7.902,12	7182	
51610	Publicidad	6.394,09	6.394,09	7173	
51611	Representación	1.089,15			
51612	Seguros	849,87	1.129,32	7203	
51613	Seguridad	280,01			
51614	Mantenimiento Oficina 12	3.650,78	3.544,36	7195	
51516	Mantenimiento Oficina 0%	1.803,60			
51620	Correo	193,70	1.506,99	7248	2.251,27
51621	Arriendo Oficina	5.380,00	5.380,00	7188	
51623	Condominio	988,00			
51697	Movilización	264,68			
51699	Dif. de Cambio	20,61			
52	GASTOS FINANCIEROS	3.822,17			
521	GASTOS BANCARIOS				
5212	Gastos Bancarios	3.822,17			
53	COSTOS				
531	COSTOS DE VENTAS	1.265.152,42			
5311	GASTOS GRUPOS	1.260.674,42			
531101	Alojamiento	281.396,99	1.261.417,31	7004	
531102	Alimentación 14%	19.473,02			
531103	Alimentación 3%	91,00			
531104	Guía 14%	12.797,33			
531105	Guía 3%	50.968,49			
531106	Transporte	256.673,06			
531107	Boletines aéreos 14%	40.442,11			
531108	Boletines aéreos 0%	31.575,46			
531109	Tours Galápagos	180.831,66			
531110	Otros Servicios 14%	153.601,58			
531111	10% Servicios y Tasas	90.370,38			
531112	Comisiones por Ventas	685,95			
531113	Cula 2%	22.230,38			
531120	Reembolso de gastos	57.687,62			
531197	Comisiones Banco	5.635,89	12.358,06	7269	
531198	Varios Tarifa 0%	6.761,08			

Cuenta	Nombre	Saldo S			
531100	IVA cargada al Gasto	12.746,46	12.746,46	7238	
6313	TOURS INTERNACIONALES	4.478,00			
531302	Tours Internacionales 0%	4.478,00			
55	GASTOS NO DEDUCIBLES	9.751,27			
559	Gastos no deducibles				
5599	Gastos no deducibles	9.751,27			
	<b>RESULTADO</b>	<b>127.667,54</b>	<b>1.523.078,60</b>		<b>9.751,27</b>

0,07



Franziska Muller  
Gerente General

LA LATUD 0  
CREATIVE VOYAGES



Amanda Sierra  
Contadora