

**ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A LOS SOCIOS

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA

DICTAMEN

- 1 Hemos auditado el balance de situación financiera de ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes Estados de de Resultados Integrales, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

2

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS

- 2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA, así como La preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

NIA

- 3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoría sobre los

estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

NEGOCIO EN MARCHA

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

CONTROL INTERNO

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoría apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

ETICA

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

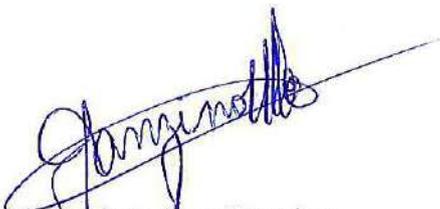
El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

OPINIÓN DEL AUDITOR EXTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA.. al 31 de diciembre del 2018, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, se encuentran de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

NIIF

- 5 Los Estados Financieros de la compañía a partir del 1 de enero del 2018 incluyen las disposiciones establecidas en la NIIF para PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías. La compañía basada en el cumplimiento de las NIIF PYMES maneja el principio de cambio de política y corrección de errores, determinado por la gerencia.
- 6 En el año 2018, la compañía realizó sus estados financieros comparativamente de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Compañías.
- 7 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2018, de ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitió por separado.



Ing. Francisco Ganzino
Auditor Externo
SC..RNAE - 553

Quito, 04 de Marzo del 2019

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA.LTDA			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018			
(En dólares USD)			
Activo Corriente			
Activo Disponible	Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 3)		10.463,92
Activo Exigible	Comerciales (nota 4)		44.477,23
	Provisión Incobrables		
	Neto Comerciales (nota 4)		44.477,23
	Préstamos Empleados (nota 5)		8.077,24
	Otras cuentas por cobrar (6)		1.803,08
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 7)		154.862,64
Activo No Corriente			
Propiedad Planta y Equipo (nota 8)			659.860,92
Total Activo			879.545,03
Pasivo Corriente			
	Proveedores (nota 9)		60.259,64
	Comerciales (nota 10)		249.923,42
	Pasivos acumulados (nota 11)		43.481,39
Pasivo No corriente			
	Cuentas por pagar inmuebles (nota 12)		355.003,12
	Otras Cuentas por Pagar L/P (nota 13)		50.000,00
Total Pasivo			758.667,57
Patrimonio			120.877,46
Total Pasivo y Patrimonio			879.545,03
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros			

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO 2018-2017 (En dólares USD)						
			Año 2018	Año 2017	INCRM-DECRE	% INCR-DECR.
Activo Corriente						
Activo Disponible						
	Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 3)		10.463,92	33.732,18	-23.268,26	-68,98%
Activo Exigible						
	Comerciales (nota 4)		44.477,23	35.691,80	8.785,43	24,61%
	Neto Comerciales (nota 4)		44.477,23	35.691,80	8.785,43	24,61%
	Préstamos Empleados (nota 5)		8.077,24	4.886,33	3.190,91	65,30%
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 7)		154.862,64	116.347,33	38.515,31	33,10%
	Otras cuentas por cobrar (6)		1.803,08	1.983,97	-180,89	
Activo No Corriente						
	Propiedad Planta y Equipo (nota 8)		659.860,92	669.494,15	-9.633,23	-1,44%
	Total Activo		879.545,03	862.135,76	17.409,27	2,02%
Pasivo						
Pasivo Corriente						
	Proveedores (nota 9)		60.259,64	39.281,85	20.977,79	53,40%
	Comerciales (nota 10)		249.923,42	184.336,05	65.587,37	35,58%
	Pasivos acumulados (nota 11)		43.481,39	38.553,96	4.927,43	12,78%
Pasivo No corriente						
	Cuentas por pagar inmuebles (nota 12)		355.003,12	510.512,53	-155.509,41	-30,46%
	Otras Cuentas por Pagar L/P (nota 13)		50.000,00		50.000,00	100,00%
	Total Pasivo		758.667,57	772.684,39	-14.016,82	-1,81%
	Patrimonio		120.877,46	89.451,37	31.426,09	35,13%
	Total Pasivo y Patrimonio		879.545,03	862.135,76	17.409,27	2,02%

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. TLDA			
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL			
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018			
(En dólares USD)			
Ingresos			1.548.355,19
	Locales (nota 15)		1.548.355,19
		Ventas 12 %	53.469,07
		Ventas 0%	1.423.236,76
		Otros	71.649,36
Egresos			-1.495.709,96
	Costos de Operación (nota 16)		-1.242.086,58
		Gastos generales (nota 17)	-244.051,91
		Gastos Financieros (nota 18)	-1.030,49
		Gastos no deducibles (nota 19)	-8.540,98
	Utilidad del Ejercicio		52.645,23
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros			

ECOANDES TRAVEL ANDES ADVENTURES CIA. LTDA					
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO					
2018-2017					
(En dólares USD)					
		Año	Año	INCRM-DECRE	% INCR-DECR.
		31/12/2018	31/12/2017		
Ingresos		1.548.355,19	1.200.355,43		
	Locales	1.548.355,19	1.200.355,43	347.999,76	28,99%
Egresos		-1.495.709,96	-1.159.894,82		
	Gastos de Operación	-1.495.709,96	-1.159.894,82	-335.815,14	28,95%
	Utilidad del Ejercicio	52.645,23	40.460,61	12.184,62	30,11%
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros					

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA						
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018						
(En dólares USD)						
	Capital Social (13)	Reserva Legal	Otros Resultados Integrales	Utilidad Acumulada Ejercicio 2017	Utilidad Ejercicio 2018	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2017	17.726,00	6.041,39	41.356,49	24.327,49		89.451,37
Transferencia de Resultados			24.327,49	-24.327,49		
Provisión Impuesto a la Renta					-13.322,36	
Provisión 15% trabajadores					-7.896,78	
Utilidad del presente ejercicio sin provisiones					52.645,23	
Saldo al 31 de diciembre del 2018	17.726,00	6.041,39	65.683,98	0,00	31.426,09	120.877,46
(14) 17726 acciones de un dólar cada una						
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros						

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA	
FLUJO DE EFECTIVO	
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	
(En dólares USD)	
MOVIMIENTO DE OPERACIONES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	52.645,23
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	10.847,23
FISCALES	-38.515,31
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	-8.785,43
PRESTAMOS EMPLEADOS	-3.190,91
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	180,89
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	65.587,37
PROVEEDORES	20.977,79
PASIVOS ACUMULADOS	4.927,43
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	50.000,00
INCREMENTO DE INVERSION	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	-1.214,00
FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES	
PRESTAMOS ACCIONISTAS	-155.509,41
MOVIMIENTO PATRIMONIAL	-21.219,14
NETO DE TESORERIA	-23.268,26
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	33.732,18
EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	10.463,92
Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros	

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1 OBJETO SOCIAL

La compañía **ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA.** Fue Constituida mediante escritura pública celebrada el día 30 de abril de 1997, ante el Notario Décimo tercero del cantón Quito, Dr. Miguel Altamirano, y quedo debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito , el 07 de julio de 1997.

Mediante escritura pública celebrada ante el Notario Vigésimo Séptimo el 27 de marzo del 2001, inscrita en el registro mercantil el 8 de junio del mismo año se realizó un aumento de capital.

El 7 de septiembre del 2001 mediante escritura pública celebrada ante el notario vigésimo séptimo, inscrita el 9 de noviembre del mismo año, la compañía cambio su denominación por la de **ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA.**

El 17 de abril del 2006, **ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA.** realiza una escritura pública ante el notario Dr. Fernando Arregui Aguirre en la que resolvió aumentar su capital social y reformar sus estatutos en la suma de USD 17.726,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en 17.726 participaciones de un dólar cada una

El 3 de Julio del 2015 **ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA.** Ante el notario Décimo quinto del cantón de Quito, Dr. Juan Carlos Morales Lasso el cambio del objeto de la compañía que en adelante dirá: El objeto social de la compañía es la realización de actividades y la prestación de servicios propios de una operadora de turismo, tales como la planificación, organización y operación de paquetes turístico emisivos o receptivos de tipo cultural, de incentivos de aventura tours religiosos, de estudio y de cualquier otro topo que incluyen la provisión de servicios de hoteles, transporte, guianza, alimentación y la planificación y operación en general de todos los servicios turísticos propios del giro del negocio, paquetes estos para ser comercializados y vendidos a través de las agencias de viajes o por la propia compañía. El objeto social de la compañía también incluye el desarrollo de actividades de prestación de servicios turísticos emisivos o receptivos, venta de tickets aéreos, marítimos y terrestres, venta de servicios de alojamiento, alimentación, transportación, prestación de servicios de viajes, organización de congresos, eventos y reuniones de toda naturaleza y actividades de promoción turística, y en general todas las actividades que una agencia de viajes puede desarrollar.

2 POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

(a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las NIC, para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2018, establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de ENERO DEL 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables.

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. La gerencia debe hacer una evaluación de la habilidad de la empresa para continuar como un negocio en marcha. Los Estados financieros deben ser preparados sobre la base de negocio en marcha a menos que la gerencia intente liquidar la empresa o terminar el negocio. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados conforme lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera.

(b) Inventarios

La empresa No tiene control de inventarios, el valor de mercado de los productos que consume la compañía se carga directo al costo o gasto. Es decir Los inventarios valorizados de esta manera se imputaron directamente al costo de ventas, de acuerdo a la sección 13 de las NIIF para Pymes.

(c) Propiedad planta y equipo

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

- c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien.
- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Descripción	% Depreciación
Edificios	5
Equipos de Oficina	10
Muebles Enseres	10
Equipos de Computación	33
Vehiculos	20

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA, son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Reserva De Capital

(f) Control Interno

ECOANDES TRAVEL ANDESADVENTURES CIA. LTDA, dispone de un elemento circundante de control interno.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

(3) Efectivo y equivalentes al Efectivo

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2018, es el siguiente:

Caja General	6.549,14
Banco del Pichincha cta. Cte. 34936063-04	3.914,78
Total al 31 de diciembre del 2018	10.463,92

(4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2018, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Anticipo proveedores	44.477,23
Total al 31 de diciembre del 2018	44.477,23

(5) Préstamos a empleados

Al 31 de diciembre del 2018 son:

Préstamos y anticipos empleados	8.077,24
Total al 31 de diciembre del 2018	8.077,24

(6) Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de otras cuentas por cobrar es:

Luis Lopez	30,00
Pablo Ruano	20,00
Danny Arias	170,00
Bryan Chico	9,16
Carlos Puetate	250,00
Jaqueline Rivadeneira	50,00
Alexander Manzaba	240,52
Juan Orozco	227,40
Fabian Bustillos	460,60
KARABU	146,40
Katherine Chasipanta	100,00
Shirley Heredia	99,00
Total al 31 de diciembre del 2018	1.803,08

(7) Cuentas por cobrar fiscales

El saldo de cuentas por cobrar fiscales al 31 de diciembre del 2018 es:

Crédito tributario I.R. años anteriores	41,02
Crédito tributario I.R. año corriente	1.152,15
Anticipo impuesto a la renta año	9.243,00
Crédito tributario IVA. acumulado compras	131.970,11
Crédito Tributario Acumulado Retencion IVA ver	12.456,36
Total al 31 de diciembre del 2018	154.862,64

(8) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo del activo fijo es:

Edificios	188.500,00
Muebles Enseres	19.961,85
Equipos de Computación	34.551,50
Vehiculos	26.509,02
Equipos de Oficina	2.596,72
Inventario	17.325,00
(-) Depreciación Acumulada	-91.083,17
Terrenos	461.500,00
Total al 31 de diciembre del 2018	659.860,92
Variación del Activo Fijo	
Saldo al 31 de diciembre del 2017	749.730,09
Incremento (disminución), neto	1.214,00
Depreciación anual	-91.083,17
Saldo al 31 de diciembre del 2018	659.860,92
El gasto anual por depreciación de activos fue de \$ 10.847,23	

(9) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de Proveedores es:

Achig quispe jeferson daniel	305,43
Anahiprivate collection s.a	650,12
Arias riofrio steven javier	325,00
Beltran caceres mireya catalina	7.249,20
Castillo garcia magda olivia	2.427,00
Chiza vasquez jose rafael	639,63
Comidas y servicios s.a comisersa	468,47
Cuenca imaicela ximena elizabetj	300,00
Ecotranstur transporte turistico s.a	1.195,13
Freire arias mery margoth	709,99
Galvez castillo maybel karola	407,19
Ganzbed auditores s.a	3.180,97
Garcia simbaña patricio agosto	105,00
Guerrero solis hernan aladino	602,16
Guzman brito david andres	420,00
Hernandez pozzo daniel angel	1.380,92
Hochica c.a	600,17
Cranvifre cia. Ltda	280,01
Hotelera jersulan c.a	279,75
Jorge ledesma cia. Ltda	3.684,53
Karabu turismo c.a	2.768,47
La cienega c.ltda	127,48
Medina ocaña rosita del pilar	1.268,75
Moran villareal carmen elena	850,00
Moreno loayza miguel iva	185,44
Naranjo benitez rosmery paulina	2.478,42
Operadora de turismo palo santo s.a	188,10
Ortiz cobos rafael fernando	1.655,28
Santellan quinche hector enrique	232,70
Sertecasa servicios tecnologicos s.a	1.652,31
Torres beltran david	4.851,00
Torres paredes hugo ulpiano	6.000,00
Viajes unigalapagos s.a	6.753,25
Yacumaecolodge s.a	4.945,89
Otros proveedores	660,54
Tarjeta corporativa	380,07
Otras cuentas por pagar	51,27
Total al 31 de diciembre del 2018	60.259,64

(10) Cuentas por pagar comerciales

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de Cuentas por pagar comerciales es:

Abercrombie & kent ecuador s.a	38.322,90
Brasa reinsen ag	5.921,40
Viajes unigalapagos s.a	7.095,83
Comet reinsen peter koch	124,00
Mandala travel ltda oy	1.314,00
Outsight travel bv	26.152,36
Ecoexpeditions as	8.800,00
Martinez riveiro celso	3.800,00
Dietrich balazs	348,00
Overtrails TTOO viajes itsaslur	9.044,00
Net tours	7.743,89
Mccm master cruises c moehr ag	3.126,00
Suedamerikareinsen. Com gmbh	2.686,00
Bespoke sotuh america travel llc	77.463,31
Djoser bv	825,00
Rolfs flyg bussresor ab	35.625,00
Big travel seden ab	3.110,00
Kon tiki resor	250,00
Otros Anticipos cobrados a clientes	14.030,28
Outsight travel bv 2017	4.141,45
Total al 31 de diciembre del 2018	249.923,42

(11) Pasivos acumulados

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de Pasivos Acumulados es:

Sueldos	9.228,34
Décimo Tercer Sueldo	840,18
Décimo Cuarto Sueldo	2.541,43
Aporte personal 9,45%	1.103,99
Aporte patronal y ot. 12,15%	1.419,41
Préstamos Hipotecarios	847,21
Préstamos quirografarios	414,84
Fondos de Reerva	118,33
15% participación trabajadores	7.896,78
Impuesto a la Renta	13.322,36
S.R.I. por pagar	5.748,52
Total al 31 de diciembre del 2018	43.481,39

(12) Cuentas por pagar inmuebles

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de Cuentas por pagar inmuebles es:

Cuentas por pagar inmueble	355.003,12
Total al 31 de diciembre del 2018	355.003,12

(13) Otras Cuentas por Pagar L/P

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de otras cuentas por pagar L/P es:

Otras cuentas por pagar LP	50.000,00
Total al 31 de diciembre del 2018	50.000,00

(14) Capital Social

El capital social de la compañía es USD. 17.726, y está dividido en 17.726 acciones de 1 dólar cada una.

(15) Ventas locales

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de ventas locales es:

Ventas 12 % IVA	53.469,07
Ventas 0 % IVA	1.423.236,76
Otros	71.649,36
Total al 31 de diciembre del 2018	1.548.355,19

(16) Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de gastos de operación es:

Transporte	197.496,23
Tickets	157.954,02
Cocineros Arrieros Caballos	1.996,13
Alimentos	14.984,08
Guianza	102.076,24
Hoteles	428.222,03
Ingresos a parques y reservas	12.295,48
Otros Gastos operativos	124.246,84
Mantenimiento y reparaciones	244,63
Combustibles y Lubricantes	3.472,84
Útiles de aseo y limpieza	368,41
Sueldos	147.894,33
Beneficios Sociales	25.708,92
Aportes a la seguridad social	25.126,40
Total al 31 de diciembre del 2018	1.242.086,58

(17) Gastos Generales

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Gastos Generales	167.223,41
Ferías Internacionales	43.067,35
Viajes de promoción	2.127,58
Servicios Públicos	12.555,80
Gastos depreciaciones	10.847,23
Impuestos tasas y contribuciones	8.230,54
Total al 31 de diciembre del 2018	244.051,91

(18) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Comisiones bancarias	1.030,49
Total al 31 de diciembre del 2018	1.030,49

(19) Gastos no deducibles

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Otros gastos no deducibles	8.540,98
Total al 31 de diciembre del 2018	8.540,98

(20) Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, está gravada con la tasa del 25%. La compañía tiene utilidad por lo tanto paga impuesto a la renta de \$ 13.322,26.

(20) EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de estos estados financieros (4 de Marzo del 2019), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.