

# **EMPRESA PACHAMAMA TOURS S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

### **NOTA 1 - OPERACIONES**

PACHAMAMA TOURS: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura al 20 de febrero de 1998, e inscrita en el Registro Mercantil, con fecha 20 de marzo de 1998.

Sus actividades económicas son todas las relacionadas por agencias de turismo

### **NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

#### **a) Preparación de los estados financieros -**

Los Estados Financieros de la Empresa han sido preparadas de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La preparación de Estados Financieros conforme con la NIIF para las PYMES exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Empresa en la preparación de sus estados financieros:

#### **b) Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

#### **c) Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar -**

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

**d) Activos fijos -**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

**e) Activos Intangibles**

El activo intangible se reconoce si es probable que los beneficios económicos futuros atribuibles al activo fluyan hacia la entidad; el costo o valor se puede medir confiablemente; y no resulta de desembolsos incurridos internamente.

Los desembolsos incurridos en elementos generados internamente se reconocen como gastos cuando se incurre en ellos.

Subsiguiente al reconocimiento inicial, los activos intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro.

**f) Reconocimiento de ingreso por actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

**g) Costos y Gastos**

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

**h) Costos por préstamos**

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

**i) Deterioro del valor de los activos**

Inventarios.- La pérdida por deterioro se reconoce en resultados cuando el precio de venta menos los costos para completar y vender es más bajo que el valor en libros a la fecha de presentación del reporte.

Activos diferentes a inventarios.- Si la cantidad recuperable es más baja que el valor en libros, la diferencia se reconoce en resultados como una pérdida por deterioro.

Cuando hay un indicador de deterioro se deben determinar el valor recuperable del activo, y de su caso, reconocer el deterioro.

En ciertos casos se permite la reversa de anteriores pérdidas por deterioro.

**j) Beneficios a empleados**

Incluye las provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal.

El costo de los beneficios definidos, jubilación patronal y bonificación por desahucio es determinado de acuerdo al estudio actuarial realizado por una empresa especializada.

**k) Participación de los trabajadores en las utilidades –**

La Empresa reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

**l) Préstamos**

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

**m) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

**n) Impuesto a las Ganancias**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente - El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la empresa por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Impuestos diferidos - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podrá cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

### NOTA 3 - ESTADOS FINANCIEROS

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

##### Composición:

| DETALLE                                 | VALOR                    |
|-----------------------------------------|--------------------------|
| CAJA GENERAL - CAJA CHICA               | 130,30                   |
| BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE 3087484004 | 4.821,36                 |
| BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE 2100176938 | 13.314,19                |
| CERTIFICADO INVERSION BCO PICHINCHA     | 85.000,00                |
| <b>TOTAL</b>                            | <b><u>103.265,85</u></b> |

#### CLIENTES

##### Composición:

| FECHA        | FACTURA | DETALLE                         | VALOR                  |
|--------------|---------|---------------------------------|------------------------|
| 31/7/2018    | 3077    | DIEGO ALEJANDRO ROSERO RAMOS    | 1.562,12               |
| 31/10/2018   | 2306    | CARLOS BONILLA EUROPA MAGNIFICA | 700,00                 |
| 31/12/2018   | 3231    | LUJOR                           | 42,00                  |
| 31/12/2018   | 3232    | CASINTOUR                       | 36,98                  |
| 31/12/2018   | 3233    | CASINTOUR                       | 55,32                  |
| 31/12/2018   | 3234    | POLIMUNDO                       | 23,70                  |
| <b>TOTAL</b> |         |                                 | <b><u>2.420,12</u></b> |

#### ANTICIPOS PROVEEDORES:

##### Composición:

| FECHA        | DETALLE                                       | VALOR                  |
|--------------|-----------------------------------------------|------------------------|
| 16/12/2018   | SERVICIOS EN EL EXTERIOR 5 PAX TIERRA SANTA   | 1.750,00               |
| 21/12/2018   | INDIRA YADIRA NARANJO REF FAC # 7548 DIC 2018 | 43,47                  |
| <b>TOTAL</b> |                                               | <b><u>1.793,47</u></b> |

## NOTA 5 - ACTIVOS FIJOS

### Composición:

| FECHA      | REFERENCIA                              | COSTO HISTORICO  | DEPRECIACION ACUMULADA | VALOR EN LIBROS |
|------------|-----------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------|
|            | <b>EQUIPO DE COMPUTACION 33.33%</b>     |                  |                        |                 |
| 30/4/2012  | LAPTOP LEVONOVO                         | 1.013,00         | 1.013,00               | 0,00            |
| 13/6/2012  | IMPRESORA MATRICIAL EPSON Y UPS         | 316,08           | 316,08                 | 0,00            |
| 8/3/2017   | COMPUTADOR MAUSE Y TECLADO              | 206,29           | 108,38                 | 97,91           |
| 30/10/2017 | CPU COMPUTADORA XTRAYECH                | 722,32           | 252,78                 | 469,54          |
| 25/11/2017 | EQUIPO COMPUTACION OFICINA              | 459,83           | 149,43                 | 310,40          |
| 17/5/2018  | LAPTOP DEL USO OFICINA                  | 669,64           | 117,17                 | 552,47          |
| 18/9/2018  | COMPUTADORA OPTIPLEX                    | 936,61           | 70,23                  | 866,38          |
|            | <b>SUMAN</b>                            | <b>4.323,77</b>  | <b>2.027,07</b>        | <b>2.296,70</b> |
|            |                                         |                  |                        |                 |
|            | <b>EQUIPO DE OFICINA (15%)</b>          |                  |                        |                 |
| 24/4/2014  | INSTALACION CENTRAL TELEFONICA          | 342,10           | 215,50                 | 126,61          |
| 23/4/2014  | INSTALACION CENTRAL TELEFONICA          | 446,76           | 281,44                 | 165,32          |
| 10/7/2015  | IMPRESORA MULTIFUNCION                  | 338,38           | 156,07                 | 182,31          |
| 12/12/2015 | CELULAR PARA GUIANZAS SRA VIBEKA MEZA   | 316,15           | 128,04                 | 188,11          |
| 28/12/2016 | COMPRA DE TV LED PARA USO OFICINA       | 614,04           | 165,78                 | 448,26          |
| 14/2/2018  | TELEFONOS PARA OFICINA Y PROGRAMACION   | 165,76           | 18,64                  | 147,12          |
| 20/4/2018  | IMPRESORA EPSON L575 PARA OFICINA       | 458,03           | 41,22                  | 416,81          |
| 11/6/2018  | COMPRA DE CELULAR OFICINA PARA PERSONAL | 508,00           | 34,29                  | 473,71          |
| 22/8/2018  | EQUIPO DE SEGURIDAD Y CAMARAS DE VIDEO  | 328,00           | 14,76                  | 313,24          |
| 29/10/2018 | PROYECTOR EPSON PARA OFICINA            | 312,50           | 7,03                   | 305,47          |
| 28/12/2018 | SISTEMA CONTABLE NIGISU                 | 3.258,85         | 0,00                   | 3.258,85        |
|            | <b>SUMAN</b>                            | <b>7.088,57</b>  | <b>1.062,77</b>        | <b>6.025,81</b> |
|            |                                         |                  |                        |                 |
|            | <b>MUELBES Y ENSERES (10%)</b>          |                  |                        |                 |
| 10/11/2015 | COMPRA DE REFRIGERADOR USO OFICINA      | 227,14           | 47,31                  | 179,83          |
| 28/12/2016 | COMPRA DE SILLA EJECUTIVA OFICINA       | 157,02           | 15,70                  | 141,32          |
| 20/6/2018  | MUEBLE PARA OFICINA                     | 128,4            | 0,00                   | 128,40          |
|            | <b>SUMAN</b>                            | <b>512,56</b>    | <b>63,01</b>           | <b>449,55</b>   |
|            |                                         |                  |                        |                 |
|            | <b>TOTAL</b>                            | <b>11.924,90</b> | <b>3.152,84</b>        | <b>8.772,06</b> |

**PASIVO CORRIENTE**  
**Composición:**

| <b>VARIOS ANTICIPOS DE CLIENTES:</b> |             |                                                                 |             |                  |
|--------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>FECHA</b>                         | <b>REF:</b> | <b>DETALLE</b>                                                  | <b>SUMA</b> | <b>TOTAL</b>     |
| 1/2/2017                             | In 1317     | Fac Wikinger Fac 2841 POR \$ 2000                               | 19.252,00   |                  |
| 24/9/2018                            | In 1587     | Fac 3247 de enero 2019                                          | 5.689,76    |                  |
| 5/11/2018                            | In 1611     | Wikinger                                                        | 39.058,00   |                  |
| 5/11/2018                            | In 1611     | Wikinger                                                        | 15.378,00   |                  |
| 30/11/2018                           | Di 6971     | Liq.In. 1509 Andean Adventure Perú grupo 7700#11A               | 6,00        |                  |
|                                      |             | <b>SUMAN</b>                                                    |             | <b>79.383,76</b> |
| 10/12/2018                           | In 1624     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (SEGUNDO BELTRAN Y JUDITH BELTRAN) | 700,00      |                  |
| 13/12/2018                           | In 1626     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (FLORES ADALGISA MERCEDES)         | 350,00      |                  |
| 13/12/2018                           | In 1627     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (DORA VARGAS)                      | 350,00      |                  |
| 13/12/2018                           | In 1628     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT ( CORONEL XAVIER Y ESCOBAR ALBA)   | 700,00      |                  |
| 14/12/2018                           | In 1629     | ABONO TOUR TIERRA SANTA (ZURITA IRMA)                           | 350,00      |                  |
| 14/12/2018                           | In 1630     | ABONO TOUR TIERRA SANTA (YANEZ MARIA)                           | 350,00      |                  |
| 14/12/2018                           | In 1631     | ANTICIPO EUROPA MARAVILLOSA OPT (VACA GUIDO Y MONTENEGRO ANA)   | 700,00      |                  |
| 14/12/2018                           | In 1632     | ANTICIPO TOUR TIERRA SANTA (ALBAN MARGOTH)                      | 350,00      |                  |
| 14/12/2018                           | In 1633     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (BALLADARES MARIA TERESA)          | 350,00      |                  |
| 14/12/2018                           | In 1634     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (BALLADARES MARIA INES)            | 350,00      |                  |
| 17/12/2018                           | In 1635     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (MONTENEGRO JAIME Y GALLEGOS ANA)  | 700,00      |                  |
| 17/12/2018                           | In 1636     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (SUAREZ FRANCISCA)                 | 350,00      |                  |
| 18/12/2018                           | In 1637     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (URQUIZO RAFAEL Y VACA SUSANA)     | 500,00      |                  |
| 18/12/2018                           | In 1638     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (ENRIQUEZ MARCELA)                 | 350,00      |                  |
| 18/12/2018                           | In 1639     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (PAREDES HERIBERTO)                | 350,00      |                  |
| 18/12/2018                           | In 1640     | ABONO TOUR TIERRA SANTA (GRIJALVA JORGE)                        | 350,00      |                  |
| 18/12/2018                           | In 1641     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (REVELO MARIA GUILLERMINA)         | 350,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1642     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (URQUIZO RAFAEL Y VACA SUSANA)     | 200,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1643     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (CORDOVA FERNANDO Y GUTIERREZ ANM) | 700,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1644     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT(PIEDRA NORMA.MAYORGA LIDIA/ PEDRO  | 1.750,00    |                  |
| 19/12/2018                           | In 1645     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (GUERRA MARIANA)                   | 350,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1646     | ABONO TOUR TIERRA SANTA (MANAY ROSITA)                          | 350,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1647     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (NARVAEZ ALICIA)                   | 350,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1648     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (GUERRA ZOILA)                     | 350,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1649     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (OBANDO ATERESA)                   | 350,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1650     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (GUERRA LUZ ROSALVA)               | 350,00      |                  |
| 19/12/2018                           | In 1651     | ABONO TOUR TIERRA SANTA (GRIJALVA JORGE)                        | 350,00      |                  |
| 20/12/2018                           | In 1652     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (NARANJO WELLINGTON)               | 350,00      |                  |
| 20/12/2018                           | In 1653     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (BALAREZO MARIANA)                 | 350,00      |                  |
| 26/12/2018                           | In 1654     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (SANCHEZ MARIANA)                  | 350,00      |                  |
| 26/12/2018                           | In 1655     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (MACIAS MIRIAN)                    | 350,00      |                  |
| 26/12/2018                           | In 1656     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (GUERRA OSWALDO)                   | 350,00      |                  |
| 28/12/2018                           | In 1657     | ABONO EUROPA MARAVILLOSA OPT (PAZMIÑO EVA MARIA)                | 350,00      |                  |
| 28/12/2018                           | In 1658     | ABONO EUROPA MAGNIFICA FAMTRIP (KEMTPURS) CARLOS BONILLA)       | 200,00      |                  |
| 28/12/2018                           | In 1661     | ABONO TOUR ARGENTINA (FANNY VILLACIS)                           | 350,00      |                  |
|                                      |             | <b>SUMAN</b>                                                    |             | <b>15.250,00</b> |
|                                      |             | <b>TOTAL</b>                                                    |             | <b>94.633,76</b> |

**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:**

Composición:

| FECHA                              | DETALLE                                        |    | DOCUMENTO         | VALOR                  |
|------------------------------------|------------------------------------------------|----|-------------------|------------------------|
| 31/12/2018                         | SUMBA SALINAS MARTHA ELENA                     | Fa | 001-001-000000521 | 3.208,98               |
| 31/12/2018                         | PATCO CIA LTDA                                 | Fa | 001-001-000003791 | 275,00                 |
| 31/12/2018                         | CASARES ARCOS JORGE ANIBAL                     | NV | 001-001-000014488 | 68,05                  |
| 31/12/2018                         | CONECEL                                        | Fa | 069-005-000059753 | 5,69                   |
| 31/12/2018                         | CONECEL                                        | Fa | 001-065-076590894 | 20,66                  |
| 31/12/2018                         | CONECEL                                        | Fa | 069-005-000051401 | 5,70                   |
| 31/12/2018                         | CONECEL                                        | Fa | 069-005-000050645 | 5,70                   |
| 31/12/2018                         | CONECEL                                        | Fa | 069-005-000050454 | 5,70                   |
| 31/12/2018                         | CONECEL                                        | Fa | 069-005-000050455 | 13,34                  |
| 31/12/2018                         | CONECEL                                        | Fa | 069-005-000050252 | 0,01                   |
| 31/12/2018                         | MANTIS STORE TECHNOLOGY                        | Fa | 001-001-000000279 | 563,88                 |
| 31/12/2018                         | SOCIEDAD CIVIL Y COMERCIAL SILOMER CONSULTORES | Fa | 001-001-000000999 | 720,00                 |
| <b>SUMAN: FACTURAS PROVEEDORES</b> |                                                |    |                   | <b><u>4.892,71</u></b> |

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Composición:

| FECHA                        | DETALLE                               | VALOR                   |
|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 31/12/2018                   | TARJETA DE CREDITO VISA BCO PICHINCHA | 2.029,72                |
| 31/12/2018                   | DIVIDENDOS POR PAGAR                  | 227,84                  |
| 31/12/2018                   | CXP SRI                               | 2.721,43                |
| 31/12/2018                   | APORTES IESS                          | 1.873,16                |
| 31/12/2018                   | FONDOS DE RESERVA                     | 623,13                  |
| <b>PROVISIONES SOCIALES:</b> |                                       |                         |
| 31/12/2018                   | DECIMO TERCER SUELDO                  | 723,38                  |
| 31/12/2018                   | DECIMO CUARTO SUELDO                  | 1.222,08                |
| 31/12/2018                   | VACACIONES                            | 2.258,02                |
| <b>TOTAL:</b>                |                                       | <b><u>11.678,76</u></b> |

**PASIVO LARGO PLAZO.**

Composición:

| DETALLE                                 | VALOR             |
|-----------------------------------------|-------------------|
| JUBILACIÓN PATRONAL (CÁLCULO ACTUARIAL) | -26.445,39        |
| PROVISION DESAHUCIO (CALCULO ACTUARIAL) | -16.479,88        |
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS         | -308,18           |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>-43.233,45</b> |

**CAPITAL SOCIAL Y CUENTAS DE PATRIMONIO.**

Composición:

|            |                |                  |
|------------|----------------|------------------|
|            | <b>CAPITAL</b> |                  |
| 3101010001 | ALICIA BONILLA | -1,300.00        |
| 3101010002 | VIBEKA MEZA    | -700.00          |
|            | <b>SUMAN</b>   | <b>-2,000.00</b> |

|            |                    |                   |
|------------|--------------------|-------------------|
|            | <b>RESERVAS</b>    |                   |
| 3101030001 | RESERVA LEGAL      | -44,191.25        |
| 3101030003 | RESERVA DE CAPITAL | -5,218.84         |
|            | <b>SUMAN</b>       | <b>-49,410.09</b> |

|            |                                                   |                  |
|------------|---------------------------------------------------|------------------|
|            | <b>OTROS RESULTADOS</b>                           |                  |
| 3101030004 | RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN | 14,767.62        |
| 3101050002 | PERDIDAS ACUMULADAS                               | 6,050.84         |
| 3101060002 | GANANCIAS / PERDIDAS ACUMULADAS NIIFS             | 857.00           |
|            |                                                   | <b>21,675.46</b> |

|  |                                |                  |
|--|--------------------------------|------------------|
|  | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b> | <b>34,248.70</b> |
|--|--------------------------------|------------------|

**INGRESOS**

| <b>CODIGO CTA</b> | <b>DETALLE</b>                          | <b>VALOR</b>       |
|-------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| 4101010001        | VENTAS WIKINGER                         | -514.754,58        |
| 4101010004        | VENTAS GRUPOS INDIVIDUALES<br>PACHAMAMA | -25.332,53         |
| 4101010005        | VENTAS NACIONALES 0%                    | -1.679,93          |
| 4101010007        | VENTAS SUPER LATIN TRAVEL CO LIMITED    | -73.310,50         |
| 4101010009        | VENTAS IGOR IVENSKY                     | -14.332,00         |
| 4102010003        | VENTAS TARIFA 12% INTERMEDIACION        | -6.324,98          |
| <b>TOTAL</b>      |                                         | <b>-635.734,52</b> |

| <b>DETALLE</b>                    | <b>VALOR</b>     |
|-----------------------------------|------------------|
| OTROS INGRESOS                    | -2.277,85        |
| RECUPERACION COSTO Y GASTOS       | -768,63          |
| INGRESOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS | -3.372,78        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>-6.419,26</b> |

**GASTOS**

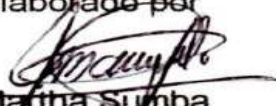
Composición:

| DETALLE                                            | VALOR      |
|----------------------------------------------------|------------|
| SUELDO UNIFICADO                                   | 79.744,50  |
| DECIMO TERCERO                                     | 7.440,91   |
| DECIMO CUARTO                                      | 2.201,66   |
| VACACIONES                                         | 3.272,76   |
| DESAHUCIO                                          | 2.994,04   |
| BONIFICACION DESEMPEÑO TEMPORADA                   | 9.190,00   |
| JUBILACION PATRONAL                                | 5.658,26   |
| FONDOS DE RESERVA                                  | 6.144,79   |
| APORTES IESS                                       | 10.807,57  |
| COMISIONES AGENTES                                 | 120,11     |
| FEE COMISION TKTS AEREOS (AGENCIAS IVA)            | 182,00     |
| PROVISION CUENTAS INCOBRABLES                      | 433,13     |
| DIFERENCIA PAGOS FACTURAS                          | 0,21       |
| PUBLICIDAD                                         | 1.172,50   |
| VIATICOS Y MOVILIZACION INSPECCION HOTELES Y BARCO | 4.053,50   |
| ATENCIONES AL PERSONAL                             | 3.535,87   |
| ATENCIÓN A CLIENTES                                | 447,33     |
| HONORARIOS PERSONAL NATURALES                      | 23.815,28  |
| MANTENIMIENTO OFICINAS                             | 1.935,77   |
| CUOTA EDIFICIOS                                    | 1.000,32   |
| MANTENIMIENTO EQUIPOS                              | 263,00     |
| ARRENDAMIENTO OFICINAS                             | 5.739,12   |
| SEGUROS DE PASAJEROS (OPERATIVOS)BLUCARD           | 132,75     |
| UTILES DE OFICINA                                  | 775,34     |
| UTILES DE CAFETERIA Y LIMPIEZA                     | 517,61     |
| TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN                          | 922,66     |
| AGUA POTABLE                                       | 80,63      |
| LUZ ELECTRICA                                      | 373,20     |
| TELEFONOS                                          | 2.010,55   |
| INTERNET                                           | 1.096,04   |
| CORREO                                             | 32,42      |
| GASTOS LEGALES                                     | 2.155,02   |
| PATENTES                                           | 2.428,76   |
| 1.5X1000 ACTIVOS FIJOS                             | 44,47      |
| SUPERINTENDECIA DE CIAS                            | 93,00      |
| OTROS IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES             | 50,00      |
| MINISTERIO DE TURISMO                              | 1,98       |
| CAMARAS DE TURISMO                                 | 691,20     |
| IMPUESTOS MULTAS IESS- SRI                         | 277,30     |
| GASTOS DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS                  | 441,11     |
| COMISIONES BANCARIAS                               | 1.155,37   |
| GASTO IVA EN COMPRAS                               | 8.106,02   |
| SERVICIOS DE GUIANZA                               | 18.116,69  |
| SERVICIO DE TRANSPORTISTAS                         | 119.326,85 |
| SERVICIOS DE HOTELES                               | 115.458,11 |
| SERVICIO DE RESTAURANTES                           | 4.007,56   |
| SERVICIO ENTRADAS MUSEOS VISITA PARQUES Y TREN     | 30.492,08  |

|                                              |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|
| SERVICIO PAQUETES TURISTICOS GPS             | 108.368,79        |
| EMISION TKTS AEREOS                          | 7.013,04          |
| TIPS IMPUESTOS SERVICIOS HOTELES RESTAURANTS | 8.863,83          |
| SERVICIOS DE TURISMO EMISIVO                 | 3.198,28          |
| SERVICIO PAQUETES TURISTICOS OTROS           | 4.401,05          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>610.784,34</b> |

## EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Elaborado por  
  
 Martha Sumbá  
 Contadora