

TOURBLANCHE CIA. LTDA.

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (Expresado en U.S. dólares)**

**NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES**

**1.1 Constitución**

La compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA., fue constituida en Quito el 17 de septiembre de 1998.

**1.2 Operaciones**

Su domicilio principal está registrado en la ciudad de Quito, Parroquia Chaupicruz (La Concepción), Calle Ista Isabela N44-27 y Río Coca.

La actividad económica principal de la compañía son los Servicios de Hospedaje y la Venta de Comidas y Bebidas en Restaurantes para su consumo inmediato.

**NOTA 2. BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**2.1 Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros de la compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA., han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2016 aplicadas uniformemente a todos los periodos que se presentan.

**2.2 Bases de presentación**

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto para instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de bienes y servicios.

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición.

Además, para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en el Nivel 1, 2 ó 3 con base al grado en que se incluyen datos de entrada observables en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- Nivel 1 Se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos;
- Nivel 2 Datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente,
- Nivel 3 Considera datos de entrada no observables.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

#### **Conversión de la moneda extranjera**

##### **j) Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales de la Compañía se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en (US\$) Dólares de los Estados Unidos de América.

##### **ii) Transacciones y saldos**

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados.

#### **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas en el país, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

#### **2.4 Cuentas por Cobrar**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. El periodo de crédito promedio sobre la venta de servicios y productos es de 30 días.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

## 2.5 Propiedades, Planta y Equipo

### Medición en el momento del reconocimiento

Las propiedades, planta y equipo se miden inicialmente al costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo, en el caso de ser necesario.

### Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de su valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

### Método de depreciación y tasas de depreciación

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta, en función de su vida útil.

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 de línea recta. 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.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales usadas en el cálculo de la depreciación:

Activos Fijos	Años de vida útil
Edificios e Instalaciones	10
Maquinarias y Equipos	10
Vehículos y Equipos de Transporte	5
Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	10
Equipos de Computación y Software	3

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación, en virtud que los activos totalmente depreciados son declarados inservibles de acuerdo a su política.

#### **Retiro o venta de activos fijos**

Un componente de activos fijos o cualquier parte significativa del mismo, reconocida inicialmente, se da de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta. Cualquier ganancia o pérdida resultante al momento de dar de baja el activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de resultados cuando se da de baja el activo.

#### **2.6 Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los activos fijos para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin recuperar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

#### **2.7 Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, que no tienen intereses, que no se cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existen, se reconocen como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

## **2.8 Impuesto a la renta**

### **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 nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

### **Otros impuestos corrientes**

Los valores por impuestos al valor agregado por pagar, así como retenciones de impuestos a cuenta de terceros, entre otros, se reconocen dentro de los pasivos por impuestos corrientes.

## **2.9 Beneficios a empleados**

### **Participación a trabajadores**

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

### **2.10 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que puedan medirse de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado.

El ingreso de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha transferido su propiedad. El ingreso se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos y sin incluir impuestos asociados con la venta.

### **2.11 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 periodo más cercano en el que se conocen.

### **2.12 Costos por préstamos**

Todos los costos por préstamos se reconocen en resultados del periodo en que se incurre en ellos.

### 2.13 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna sección de la NIF para las Pymes y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

#### Estimaciones

Las estimaciones realizadas al 31 de diciembre de 2016 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según las Normas Internacionales de Información Financiera (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables).

#### NOTA 4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

En la aplicación de las políticas contables que describen en la Nota 2, la Administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el periodo de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

##### 4.1. Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada periodo, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

#### 4.2. Vida útil de activos fijos

Como se describe en la Nota 2, la Compañía revisa la vida útil estimada de los activos fijos al final de cada período anual. Durante el año 2016, la administración determinó que la vida útil de los activos fijos no debería ajustarse debido al mantenimiento y condiciones del negocio.

**TOURBLANCHE CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLÁRES AMERICANOS)**

ACTIVO	NOTAS		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1	11,000.00	
Cuentas por Cobrar	2	61,806.32	
Otras Cuentas por Cobrar	3	6,405.89	
Impuestos Anticipados	4	<u>8,612.58</u>	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>87,824.79</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedades, Planta y Equipo	5	197,764.72	
(-) Depreciaciones Acumuladas	6	<u>(104,232.72)</u>	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>93,531.99</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>181,356.78</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Pagar	7	49,272.03	
Otras Cuentas por Pagar	8	6,135.61	
Obligaciones con la Seguridad Social	9	2,935.72	
Obligaciones Fiscales	10	4,399.39	
Provisiones	11	<u>2,181.62</u>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>64,924.27</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Préstamo Bancario Largo Plazo	12	33,240.74	
Préstamo Socios Largo Plazo	13	<u>6,136.58</u>	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>39,377.32</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>104,301.59</b>

<b>PATRIMONIO</b>	14		
Capital Social		85,000.00	
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores		32,803.72	
Perdida del Ejercicio		<u>(40,748.53)</u>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>77,055.19</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>181,356.78</b>

**TOURBLANCHE CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

<b>INGRESOS</b>	<b>NOTAS</b>		
VENTAS NETAS	15	266,628.43	
(-) COSTO DE VENTAS	16	<u>214,876.38</u>	
<b>(=) MARGEN BRUTO</b>			<b>51,752.05</b>
(-) <b>GASTOS OPERACIONALES</b>	17		
Gastos de Administración		80,833.09	
Gastos de Venta		13,594.00	
Gastos Financieros		<u>4,154.95</u>	
<b>TOTAL</b>			<b>98,981.44</b>
<b>(=) PERDIDA OPERACIONAL</b>			<b>(47,229.39)</b>
<b>(+) INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
Otros Ingresos	18	9,300.02	
<b>(=) PERDIDA DEL EJERCICIO</b>			<b>(37,929.37)</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES			
(-) IMPUESTO A LA RENTA			(2,819.16)
<b>TOTAL PERDIDA</b>			<b>(40,748.53)</b>

**TOURBLANCHE CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

	<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2016 EN USD \$</b>	<b>TOTAL EN USD \$</b>
<b>NOTA 1</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>			
Corresponden a valores que la compañía mantiene en dinero efectivo.			
Cuentas		11,000.00	
<b>TOTAL</b>			<b>11,000.00</b>
<b>NOTA 2</b>			
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			
Corresponden a valores que la empresa mantiene pendientes a cobro con sus clientes locales.			
Cuentas por Cobrar Clientes		61,986.02	

TOTAL 61,689.23

**NOTA 3  
OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a valores pendientes de cobro por conceptos como: Anticipos a Empleados y Anticipos a Terceros.

Anticipos	105.65
Anticipos a Empleados	6,000.00
Anticipos a Terceros	1 300.00

TOTAL 6,405.65  
(Ver Anexo No. 12 Estado de Anticipos a Proveedores)

**NOTA 4  
IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Corresponde a los impuestos en la forma de impuestos a la renta realizados por los clientes y créditos tributarios impuestos a la renta.

Retenciones en la Fuente	4,734.46
Retenciones en la Fuente Alícuota	3,878.12

TOTAL 8,612.58

**NOTA 5  
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Un detalle de esta cuenta, en la siguiente:

Muebles y Oficinas	12,262.19
Máquina y Equipo	40,152.14
Equipo de Oficina	1,558.31
Instalaciones	49,937.95
Equipo de Computación y Software	2,522.00
Vehículo	93,158.81
Otros Activos Fijos	20,089.52

TOTAL 197,764.72

**NOTA 6  
DEPRECIACIONES ACUMULADAS**

Corresponde al estado de depreciación de activos fijos por el método de línea recta. Se aplican los porcentajes de depreciación y vida útil que están en el CDTI y Reglamento.

( ) Depreciación Acumulada Muebles y Oficinas	(7771.84)
( ) Depreciación Acumulada Máquina y Equipo	(16,485.61)
( ) Depreciación Acumulada Equipo de Oficina	(28.94)
( ) Depreciación Acumulada Instalaciones	(25,324.79)
( ) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	(2,262.52)
( ) Depreciación Acumulada Vehículo	(41,583.06)
( ) Depreciación Acumulada Otros Activos Fijos	(20,011.52)

TOTAL (194,227.72)  
(Ver Anexo No. 2 Cálculo de Depreciación de Activos Fijos)

**NOTA 7  
CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de pago con sus proveedores locales, según los créditos operativos e impuestos devueltos.

Cuentas por Pagar Proveedores Locales	17,452.46
Cuentas por Pagar Otros Terceros	4,934.59

Banco Pichincha Salogrejo	27.62.16	
<b>TOTAL</b>		<b>46.073.83</b>
<b>NOTA 8</b>		
<b>OTROS CUENTAS POR PAGAR</b>		
Constituyen obligaciones por pagar a empleados y a terceros.		
Tarjetas de Servicios Turísticos	693.00	
10% Interés por Pagar Dividendos	27.76.40	
Adición de Clientes	3.127.35	
Normas por Pagar	606.60	
<b>TOTAL</b>		<b>6.156.81</b>
(Ver Nota No. 12 sobre de Anticipos de Clientes)		
<b>NOTA 9</b>		
<b>OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL</b>		
Corresponden a valores por cancelar al IESS, por concepto de aportes (individual y patronal) y préstamos hipotecarios.		
Seguro Social por Pagar	2.286.96	
Préstamos Hipotecarios IESS	646.60	
<b>TOTAL</b>		<b>2.933.56</b>
<b>NOTA 10</b>		
<b>OBLIGACIONES FISCALES</b>		
Corresponden a valores por cancelar al SRI, por concepto de IVA y retención en la fuente realizadas en el ejercicio 2016 e Impuesto a la Renta de la compañía.		
Impuesto por Pagar	1.500.23	
Impuesto a la Renta Cta. por Pagar	2.816.16	
<b>TOTAL</b>		<b>4.316.39</b>
<b>NOTA 11</b>		
<b>PROVISIONES</b>		
Corresponden al cálculo de provisiones, de conformidad con disposiciones establecidas en el Código de Trabajo.		
10% Participación Trabajadores por Pagar	-	
Provisión Obrero Tercer Sueldo	632.34	
Provisión Obrero Cuarto Sueldo	1.516.80	
Provisión Obrero de Reserva	46.30	
<b>TOTAL</b>		<b>2.195.44</b>
<b>NOTA 12</b>		
<b>PRESTAMO BANCARIO A LARGO PLAZO</b>		
El saldo correspondiente por préstamo a largo plazo, realizado al Banco Pichincha, Préstamo Banco Pichincha LP		
	32.340.74	
<b>TOTAL</b>		<b>32.340.74</b>
<b>NOTA 13</b>		
<b>PRESTAMOS SOCIALES A LARGO PLAZO</b>		
El saldo correspondiente por préstamos a largo plazo, realizados por las acciones a la compañía.		
Cuentas por Pagar Círculo Huérfano LP	1.136.58	
Cuentas por Pagar Unión Alente LP	5.000.00	
<b>TOTAL</b>		<b>6.136.58</b>

<b>NOTA 14</b>		
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Le corresponde el capital pagado, las utilidades acumuladas y la pérdida del ejercicio.		
Capital Social		85,000.00
Utilidades en Dividendos Ejercicios Anteriores		32,863.72
Pérdidas del Ejercicio	(47,745.52)	
<b>TOTAL</b>		<b>70,118.20</b>

<b>NOTA 15</b>		
<b>VENTAS NETAS</b>		
Ventas netas realizadas por Servicios de Hospedaje y venta de alimentos preparados en restaurantes.		
Ventas Comerciales Directas		228,964.91
Ventas Generales Comercio		37,603.52
<b>TOTAL</b>		<b>266,568.43</b>

<b>NOTA 16</b>		
<b>COSTO DE VENTAS</b>		
Costos que se atribuyen a los alimentos vendidos por los Servicios de Hospedaje y venta de alimentos preparados en restaurantes.		
Compra Alimentación-Cocina		34,385.04
Compra Alimentos-Cocina		388.46
Compra Enchufe y Enchufes Exteriores		1,835.64
Compra Surtidos Exteriores		2,439.25
Gas GLP		23,642.13
Servicio de Almacenamiento Exteriores		76,694.63
Surtido P/Operativo		4,832.22
Horas Extra P/Operativo		6,932.26
Diarios Tercer Surtido P/Operativo		2,734.42
Diarios Cuarto Surtido P/Operativo		382.99
Mezclas para P/Operativo		1,284.54
Bebidas y Alimentos en Refrigeración		6,937.67
Plata de Cocción P/Operativo		62,311.86
Agua Potable P/Operativo		2,343.22
Franquicia de Alimentos P/Operativo		18,338.04
Seguridad Privada		2,448.86
Suministros de Aseo y Limpieza		1,716.99
Ayuda Financiera		5,670.32
Luz y Energía Eléctrica		1,480.73
Teléfono y Telecomunicaciones		865.91
Servicio de Internet		1,181.98
Servicio de Café		22,916.62
Servicio de TV Cable		1,136.26
Alquiler de Equipos y Material		203.86
Servicio de Mantenimiento		1,046.02
Depreciación Inmuebles y Estructuras		33,926.03
Depreciación Maquinaria y Equipo		4,939.83
Depreciación Instalaciones		25.94
Depreciación Equipo de Oficina		1,734.85
Depreciación Equipo de Computación		4,838.26
Depreciación Vehículos		1,739.43
Depreciación de los Activos Fijos		
<b>TOTAL</b>		<b>214,874.38</b>

<b>NOTA 17</b>	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	
Son asambleas convocadas para el mantenimiento y funcionamiento de la compañía. Están formadas por Gastos de Administración, Gastos de Venta y Gastos Financieros.	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	
Gastos Administrativos	36,903.52
Décimo Tercer Sueldo Administrativo	746.76
Décimo Cuarto Sueldo Administrativo	739.00
Apoyo Pasivo Administrativo	47,720.76
Fondo de Reserva P-Administrativo	53,845.45
Honorarios Legales	700.00
Honorarios Contables y Contabilistas	6,030.00
Mantenimiento Maquinaria y Equipo	100.00
Mantenimiento Equipo de Computación	2,132.00
Mantenimiento Vehículo y Charro	1,720.84
Sueldos de Oficinista	14,420.84
Seguros Empresa	23,320.00
Seguros del Pasivo	64,428.80
Arrendamiento de Oficina y Casa	38.00
Impuestos Prediales y Financieras	1,833.08
Contribución Siglo Veintiuno de Chile	137.27
Cuentas y Servicios	1,000.00
Contribución Solidaria a las Utilidades	107.75
Contribución Promoción Turismo y FOMU AFIP	300.00
Honorarios y Multas Fiscales	478.84
Gastos de Operación	
<b>TOTAL</b>	<b>68,803.00</b>
<b>GASTOS DE VENTA</b>	
Mantenimiento Maquinaria y Equipo	1,642.00
Mantenimiento Instalaciones	6,047.24
Mantenimiento Vehículo	582.75
Combustibles	1,088.75
Promoción y Publicidad	1,050.00
Finanzas y Bancos	1,818.24
<b>TOTAL</b>	<b>13,268.00</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
Honorarios Bancarios	960.00
Impuestos y Comisiones Bancarias	3,188.00
<b>TOTAL</b>	<b>4,148.00</b>
<b>NOTA 18</b>	
<b>OTROS INGRESOS</b>	
Lo conforman los ingresos no operativos por cobros por concepto de intereses bancarios y otros ingresos.	
Otros Ingresos	6,200.00
<b>TOTAL</b>	<b>6,200.00</b>

**HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros 30 de marzo del 2017 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.

**APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 30 de marzo del 2017 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Accionistas sin modificaciones.