

MARICH & MURILLO TOUR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Bases de Preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a 31 de Diciembre del 2014, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2014. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

3.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Resumen de la cuenta:

		2014	2013
CAJA Y BANCOS			
	Caja y Bancos (1)	1000.00	500.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		1000.00	500.00

(1) Al 31 de Diciembre del 2014 el saldo en la cuenta ascendido a 1000,00 que representan valores de libre disponibilidad recaudado de los clientes.

B. ACTIVOS FINANCIEROS.- Resumen de Cuentas:

		2014	2013
	Clientes (1)	111.83	1620.52
	Otras Cuentas por Cobrar (2)	1583.64	0.00
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		1695.47	1620.52

(1) Al 31 de Diciembre se puede comprobar el valor de la cartera ha disminuido, ya que en este periodo no se han muchas ventas a crédito y en su mayoría ha sido al contado.

MARICH & MURILLO TOUR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(2) Al 31 de Diciembre se han generados rubros que serán recuperados y/o liquidados en el siguiente año y no generan intereses:

C. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Resumen de cuentas:

	2014	2013
Anticipo Impuesto Renta (1)	255.90	54.82
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	255.90	54.82

(1) Corresponde a valores calculados de acuerdo a leyes fiscales en el Ecuador a la fecha estos generan crédito Tributario a Favor del contribuyente.

D. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- Un Resumen es como sigue:

	2014	2013
Muebles y Enseres (1)	4000.00	4000.00
Vehículos (2)	1500.00	15000.00
Equipos de Computación y software (3)	1000.00	1000.00
Equipos de Seguridad (4)	8500.00	8500.00
Depreciación Acumulada (5)	(4990.85)	(4990.85)
TOTAL DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	23.509.15	23509.15

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$ 0,00

	VALOR LIBROS INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	0.00	0.00	0.00	4.000.00
Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00	15.000.00
Vehículos	0.00	-	0.00	1.000.00
Equipos de Computación y software	0.00	-	-	0.00
Equipos de Comunicación	0.00	-	-	8.500.00
Equipos de Seguridad	0.00	-	0.00	0.00
Maquinarias	0.00	-	-	0.00
Terrenos	0.00	-	-	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(0.00)	0.00	(0.00)	(4.990.85)
TOTAL DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00	(0.00)	23.509.15

MARICH & MURILLO TOUR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- *Resumen de cuenta:*

	2014	2013
Proveedores (1)	363.57	316.98
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	363.57	316.98

(1) Al final del período económico el saldo por pagar a proveedores ha tenido un leve crecimiento por las adquisiciones realizadas para generar la actividad económica.

F. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.- *Resumen de cuentas:*

	2014	2013
Impuesto a la Renta por Pagar (1)	219.58	520.41
Participación a Trabajadores (2)	381.40	579.08
IESS por Pagar (3)	147.02	215.21
Beneficios Empleados (4)	3716.78	3915.39
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	4464.78	5230.09

(1) Al final del período se realiza el cálculo del Impuesto a la Renta por Pagar que para este año y de ahora en adelante será del 22%.

(2) El valor de Participación a trabajadores será de 381.40

(3) Al final el año está pendiente cancelar las planillas de aportes del mes de diciembre del 2014.

(4) Los valores provisionales de los beneficios a los empleados a cancelarse en el siguiente año.

G. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS.- *Resumen de cuenta:*

	2014	2013
Cuentas por pagar Accionistas (1)	3488.14	3488.14
TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	3488.14	3486.14

(1) Se mantiene la deuda por pagar Accionistas ya que no se ha abonado a la deuda, que será considera en el año siguiente para su tratamiento.

H. CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

MARICH & MURILLO TOUR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

I. GANANCIAS ACUMULADAS

	2014	2013
<i>Utilidades de Ejercicios Anteriores</i> (1)	6305.49	3745.94
TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS	6305.49	3745.94

(1) Se puede ver un crecimiento de las utilidades que se arrastran de los ejercicios anteriores y se van acumulando.

J. RESULTADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

	2014	2013
<i>Resultados por Implementación de NIIF Primera Vez</i> (1)	9096.86	9096.86
TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS	9096.86	9096.86

(1) Se mantiene la rentabilidad por adopción NIIF primera vez al final del ciclo económico 2014.

K. GANANCIA NETA DEL PERIODO

	2014	2013
<i>Utilidad del Ejercicio</i> (1)	2542.66	3860.55
TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS	2542.66	3860.55

(1) La utilidad para este periodo es de 2542.66 un poco más baja que el año anterior, resultado de los movimientos económicos del año en curso, que tuvieron un descenso en comparación al año anterior.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2014	2013
<i>Ingresos</i> (1)	34127.87	45510.76
TOTAL INGRESOS NETOS	34127.87	45510.76

(1) Ingresos generados en el año por actividad económica de la empresa.

MARICH & MURILLO TOUR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

	2014	2013
<i>Costos y Gastos de Ventas y Administración (1)</i>	31585.21	41650.21
TOTAL GASTOS DEL PERIODO	31585.21	41650.21

(1) Los costos y gastos general en el año 2014 están en función de los ingresos.

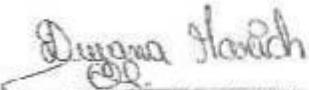
NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	2014	2013
<i>15% Participación Empleados y Trabajadores (1)</i>	381.40	579.08
<i>22% Impuesto a la Renta (2)</i>	475.48	721.92
TOTAL PART. TRAB. E IMPTO. RENTA	31585.21	41650.21

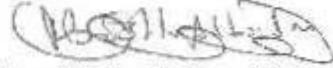
(1) Se determina los valores a cancelar del año 2014 destinados a empleador y impuesto por Compañías, en función también de ingresos y gastos de la empresa año 2014 y determinar el valor del impuesto a Pagar Administración Tributaria.

IMPUESTO A PAGAR

USD \$219.58


 Ing. Dujana Marich Murillo

GERENTE GENERAL


 Ing. Maria Esther Albán Yépez

CONTADOR