

## **NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015:**

### **1.- INFORMACION GENERAL**

**EMPRESA AGENCIA DE VIAJES MUNDIVUELOS S.A. ES UNA COMPAÑÍA DE SOCIEDAD ANONIMA**, RADICADA EN EL PAIS, SU DIRECCION ES **NUMA POMPILIO LLONA NUMERO 155 EDIFICIO KLEIN 1 PISO DPTO. D-1**, SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES: ACTIVIDADES DE AGENCIA DE VIAJES.

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ELABORADO DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, PARA PEQUEÑAS Y MEDIANA EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES) EMITIDAS POR EL CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Y SON PRESENTADOS EN UNIDADES MONETARIAS VIGENTE EN EL PAIS.

LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS NIIF PARA PYMES, EXIGE LA DETERMINACION Y APLICACION CONSISTENTE DE POLITICAS CONTABLES A TRANSACCIONES Y HECHOS.

EN ALGUNOS CASOS ES NECESARIO EFECTUAR ESTIMACIONES Y JUICIOS PROFESIONALES, PARA APLICAR LAS POLITICAS CONTABLES SEGÚN EL CASO.

### **2.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	<b>AÑO 2014</b>	<b>AÑO 2015</b>
<b>VENTAS</b>	<b>142.775.77</b>	<b>9.606.39</b>
<b>COSTO Y GASTOS</b>	<b>135.420.01</b>	<b>23.842.56</b>
<b>UTILI. ANT. IMPTOS.</b>	<b>611.85</b>	<b>0.00</b>

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2014, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2015, POR LO TANTO SE OBTUVO UNA UTILIDAD SUPERIOR A LA OBTENIDA EN ESTE PERIODO, ESTO SE DEBE A QUE HUBO UNA RELACION DIRECTA ENTRE LAS VENTAS Y LAS UTILIDADES, A MENOR VENTAS MENOR UTILIDAD.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERATIVA, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 39, SECCION 11. (NIC PARA PYMES)

### 3.- COMPORTAMIENTO DE LAS DIFERENTES CUENTAS POR COBRAR

	AÑO 2014	AÑO 2015
CAJA BANCOS	10.324.74	3.86
CLIENTES	2.681.40	3.840.65
CREDITO TRIBUTARIO	493.12	156.24
T. CTA. X COB.	0.00	2.018.29
INV. OFICINA	2.930.77	1.842.84

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO; PARA RETENC. RTA. Y ANTICIP. I. R. LA NIC. # 12, SECCION 29; Y PRESTAMOS EMPLEADOS Y OTR. CTA. X COB. NIC 39 SEC. 11 Y 12 RESPECTIVAMENTE. (NIC PARA PYMES)

### 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2015
MUEBLES Y ENSER.	1.120.00	1.120.00
EQ.OFIC. COMPUTO	0.00	820.00
DEPREC. ACUMUL.	-11.20	-30.60

CON RESPECTO A ESTOS RUBROS, LA CIA., NO TIENE ACTIVOS FIJOS

### 5.- COMPORTAMIENTO DE LAS DIFERENTES CUENTAS X PAGAR

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2015
PROVEEDORES	4.283.83	3.845.54
15% PARTIC. TRAB.	0.00	0.00
IMP. RT. D'EJEC.	611.85	0.00
OT.CTA. X PAG.	3.167.62	254.38

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDAS MONETARIAS, Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO:

PARA PROVEEDORES LA NIC 39 S. 11; PARA ÍVA E IMPTO. RENTA X PAGAR LA NIC # 12 S. 29; PARA EL 15% PARTICIPACION DE UTILIDADES LA NIC # 19 S.28; PARA EL IMPTO. RENTA DEL EJERCICIO X PAG. LA NIC 12 S. 29 Y PARA OTRAS CTAS. X PAGAR LA NIC 39 S. 11 (NIC PARA PYMES)

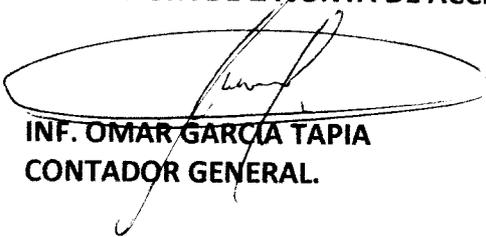
## 6.- COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2013
CAPITAL	800.00	800.00
RESERVA LEGAL	0.00	0.00
UTILID. ACUMUL.	0.00	0.00
UTIL. EJER.D'IMPTO.	7.355.76	-2.484.40

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA, TUVO UNA VARIACION EN LAS SIGUIENTES CUENTAS; EL CAPITAL SOCIAL SE MANTIENE, LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE LOS IMPUESTOS A PAGAR EN EL AÑO 2014 FUE SUPERIOR A LA DEL AÑO 2015 EN LA CUAL SE OBTUVO PERDIDA.

## 7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS EN LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 18 DE ABRIL DEL 2015.



INF. OMAR GARCIA TAPIA  
CONTADOR GENERAL.