

JESSITRAVEL SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

1. Operaciones

JESSITRAVEL SA, se constituyó el 26 de Diciembre de 2012. Su actividad económica principal es la de Agencia de Viajes.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías: entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

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

Propiedades y Equipos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios; 10 años para muebles y enseres; equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

JESSITRAVEL SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por la comisión cobrada por la gestión de emisión de boletos.

Costos de Operación

Representa principalmente los costos por la emisión de boletos y paquetes turísticos.

3. Bancos

Bancos consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Guayaquil Cta. Cte.	2,577,09	4,598,24
Pacífico Cta. Cte.	25,118,05	19,098,14
	<u>27,695,14</u>	<u>23,686,38</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	20,249,23	17,618,79
Impuestos	5,972,76	5,545,32
Otras	0,00	0,00
	<u>26,221,99</u>	<u>23,164,11</u>

Clientes representan facturas por ventas de servicios, con plazos de 30 días y no generan intereses.

Impuestos representan principalmente el saldo por créditos tributarios a favor de la Compañía.

JESSITRAVEL SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

5. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	2015	2014
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Proveedores	12.183,44	4.094,11
Acumulados	1.574,77	2.334,29
Impuestos	477,12	324,93
IESS y Participación Trabajadores	584,43	0,00
Otras cuentas por pagar	39.502,17	32.130,67
	<u>54.321,93</u>	<u>38.884,00</u>

Proveedores representan facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

Otras Cuentas por pagar representan principalmente préstamos por accionistas los mismos que no tienen intereses y fecha de vencimiento.

6. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2015, el capital pagado está dividido en 800 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

7. Aportes para Futuras Capitalizaciones

Al 31 de Diciembre de 2015, la compañía mantiene como saldo el valor de US\$ 60.000,00 para capitalizar el patrimonio de la misma.

JESSICA ARREGA M.
GERENTE GENERAL

FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR - RNC, No. 0.6993