

AGENCIA DE VIAJES "ALVAREZTRAVEL" CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2014

INFORME NOTAS

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La Agencia de Viajes "ALVAREZTRAVEL" Cia. Ltda. Fue constituida de acuerdo a las leyes ecuatorianas según Escritura No.330 el día 27 de mayo del 2000, otorgada en la Notaria Segunda del Cantón Loja. El domicilio de la Compañía es en la ciudad de Loja, pudiendo establecer agencias o sucursales en cualquier lugar del país previo al cumplimiento de los requisitos legales correspondientes.

La Compañía tiene por objeto social en exclusividad el desarrollo de actividades propias de una Agencia de Viajes Internacional ya sea en la mediación, organización de servicios en forma directa o como intermediaria, utilizando medios propios o de terceros lo siguiente: a) La venta directa al usuario de todos los productos turísticos ofrecidos por las agencias mayoristas; b) La venta directa al usuario tanto nacional como internacional, de todos los productos turísticos ofrecido por las agencias operadoras, o través de los sistemas computarizados de reservas que operan en el país; c) La venta y reserva de pasajes aéreos nacionales e internacionales, , así como de cualquier tipo de servicios de transporte marítimo, fluvial o terrestre; d) La venta y reserva de servicios de alojamiento; e) Información turística y difusión de material de propaganda; f) Intermediarios de los servicios de alquiler de vehículos; g) Asesorar e intervenir en la tramitación de pasaportes y demás documentos de viaje necesarios; y h) La prestación de a cualquier otro servicio turístico que complemente los Anteriores señalados. Además la Agencia podrá realizar toda clase de actos y contratos, civiles y mercantiles permitidos por la ley y relacionados con el objeto social principal.

El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años a partir de la inscripción en el Registro Mercantil de la escritura de constitución. Este plazo podrá ampliarse o restringirse, previa resolución de la Junta General de socios.

2 .- BASE DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas

Empresas (NIIF) para las Pymes, emitidas por las normas Internacionales de Contabilidad.

POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

El efectivo y equivalente del efectivo, incluye el efectivo de caja y los depósitos a la vista en bancos, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de tres meses o menos.

Es decir esta política contable del efectivo hace referencia a todo pago menor a los \$ 5000 puede ser pagado con Caja General, y todo pago de adquisiciones de compras y gastos mayores de \$ 5000 deben ser pagados con cheques o transferencia, según la ley de Régimen Tributario Interno con la finalidad de cumplir con las leyes vigentes.

CUENTAS POR COBRAR

Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, los documentos y cuentas por cobrar son registrados por la Agencia al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos una estimación de deterioro.

Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando los documentos y cuentas por cobrar son dados de baja o por deterior, así como a través del proceso de amortización.

LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

La Provisión de Cuentas Incobrables se revisa y actualiza al final de cada periodo contable con base a los créditos concedidos a los clientes por cobrar que se encuentran vigentes al final del año.

El tratamiento actual que se ha dado a las cuentas incobrables está basado en las disposiciones legales vigentes que permite provisionar solamente el 1% de la cartera vigente para lo cual se ha dado una baja estimación por este concepto.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se conocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad.

Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo, posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación. Las reparaciones en cuanto a mantenimiento de sus Activos se cargaran a la cuenta de Resultados, en tanto que las mejoras y adicciones se agregan al costo de los mismos.

Las ventas y bajas de los Activos se cargan al costo neto ajustando y las diferencias entre el Precio de Venta y el Costo Neto se lleva a los Resultados.

La depreciación se calcula al Método de Línea Recta dejando de un valor Residual con Base de Vida Útil del Bien a las tasas anuales de: Maquinaria y Equipo con el 10%; Muebles y Enceres 10% ; Herramientas 10%; Vehículos 20%; Edificios y Locales con el 5%; Equipos de computación y Software 33%.

DETERIORO DE LOS ACTIVOS

El deterioro del valor de los activos se reconoce cuando existe una diferencia negativa entre la comparación del importe recuperable y el valor en libros. Es decir que en cada fecha de presentación de los reportes la Agencia tiene que aplicar la Sección 27 Deterioro de Valor de los Activos, para determinar si se encuentra deteriorado la Propiedad Planta y Equipo, si existe indicio 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.

Para obtener la perdida por deterioro del valor se toma el valor en libros y se resta el valor recuperable y se reconocerá una perdida por Deterioro del Valor en los Resultados.

IMPUESTOS DIFERIDOS

Impuestos Diferidos es dar a los resultados una uniformidad financiera razonable en el presente, del impacto tributario a futuro, y nace del análisis de las diferencias de los activos y pasivos contables y tributarios, este análisis da como resultado un futuro impuesto a pagar o de un futuro impuesto a cobrar.

Las diferencias temporarias que existan entre la base fiscal de los activos, pasivos y el patrimonio neto y las cifras registradas para propósitos financieros a la fecha del balance general. El Impuesto sobre la renta diferido es calculado considerando la tasa del impuesto que se espera aplicar en el periodo en que se estima que el activo se realizara o que el pasivo se pagara. Es decir que la empresa debe reconocer el método del pasivo basado en los resultados y este se centré entre las

diferencias temporales de ingresos y gastos ósea diferencias entre la ganancia fiscal y las contables. Y en los balances considerando las diferencias temporarias surgidas de los activos así como de los pasivo, diferencias que existen entre la base fiscal de activo o pasivo y su valor en libros dentro del balance.

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las Obligaciones Financieras son obligaciones contraídas por la Compañía con establecimientos de crédito u otras Instituciones Financieras se incluyen también sobregiros bancarios. El valor registrado corresponde al monto principal de la obligación, a su vez los gastos financieros no incrementan el capital, se registran en la cuenta de resultados en el rubro de gastos financieros.

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Agencia reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del periodo cuando el pasivo financiero se da de baja así como a través del proceso de amortización. Las cuentas proveedores y cuentas por pagar son obligaciones que contrae la Empresa a favor de terceros y se encuentran pendientes de cancelar al cierre del ejercicio contable.

OBLIGACIONES LABORALES Y PENSIONES DE JUBILACION

Las Obligaciones Laborales se ajustan al final de cada Ejercicio Contable con base a las disposiciones Legales. Los beneficios de los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores incluyendo los administrativos y gerentes a cambio de sus servicios.

Estos beneficios comprenden beneficios a Corto Plazo para los empleados actuales, tales como sueldos, salarios y contribuciones a la Seguridad Social, y dentro de los beneficios a Largo Plazo se incluyen los beneficios por Pensiones de Jubilación. Los respectivos cargos anuales se realizan con base a estudios Actuariales regidos según las bases vigentes por lo tanto los pagos de pensiones de jubilación se cargaran a Resultados del Periodo.

CAPITAL

En la cuenta de Capital las participaciones comunes u ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

IMPUESTOS CORRIENTES

La compañía calcula el impuesto a las utilidades aplicando a la utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes de ciertas partidas afectadas o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes.

El impuesto corriente correspondiente al periodo presente, es reconocido por la Compañía como un pasivo en la medida en que ya no ha sido liquidado, si la cantidad ya pagada que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos, el exceso es reconocido como un activo.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTO Y GASTOS

Los ingresos ordinarios son reconocidos cuando sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad, estos pueden ser medidos con fiabilidad, la Agencia debe contabilizar los ingresos por la prestación de los servicios en el momento de la entrega del servicio. Para el reconocimiento de los costos y gastos de la Agencia utiliza la normativa de asociación directa entre los costos incurridos dichos y costos y gastos se registran con base al sistema de causación es decir cuando ocurre estos costo y gastos.

RECLASIFICACION EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 3.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

AL 31 de diciembre el saldo en el efectivo y sus equivalentes comprende:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|------------------|----------|----------|
| Caja General | 32457.05 | 29734.00 |
| Banco Produbanco | -1551.20 | 640.93 |
| Total Disponible | 34008.25 | 30374.93 |

Durante el año del 2014 hubo un incremento proveniente de los ingresos por el servicio de intermediación en las ventas de paquetes turísticos y tiquetes aéreos.

NOTA 4 .- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre el rubro de Cuentas por Cobrar registró lo siguiente:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Cientes Cuentas por Cobrar | 7348.68 | 6222.78 |
| (-) Provisión Cuentas Incobrables | -73.48 | 0.00 |
| Retención en la Fuente Renta | 260.43 | 308.05 |
| Anticipo Impuesto a la Renta | 617.70 | 322.78 |
| Total Disponible | 8153.33 | 6853.61 |

En lo que se refiere al a las cuentas por cobrar clientes en el periodo 2014 ha tenido un incremento de \$ 7348.68 esto se debe a las ventas por el servicio de intermediación en los paquetes turísticos y tiquetes aéreos que quedaron por cobrar en el periodo anterior .En la cuentas de Créditos Fiscales hubo un decremento de \$ 260.43 esto se debe a las Retenciones en la Fuente que nos han sido efectuadas en base a las facturas de venta , y un incremento en la cuenta Anticipo Impuesto a la Renta de \$ 617.70 en el año 2014 debito al cálculo efectuado para el anticipo del impuesto a la renta . En lo que respecta a la cuenta de Provisión de Cuentas Incobrables se aplico en este año en base a las disposiciones Legales vigentes del 1% de acuerdo a las normativas tributarias contenidas en los art. 10 numeral 11 de la LRTI y Art. 28 numeral 3 del RALRTI .

NOTA 5.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION

La Agencia de viajes "Alvareztravel" Cía. Ltda. Al 31 de diciembre tiene en Propiedades Planta, Equipo y Depreciaciones lo siguiente:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|--|-----------|-----------|
| Muebles y Enceres | 6148.61 | 7425.39 |
| Equipo de computación y software | 11636.52 | 10810.63 |
| (-) Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo | -14396.20 | -14293.95 |
| Total Disponible | 3388.93 | 3942.70 |

En lo que se refiere a la Propiedad Planta y Equipo de la Agencia para el año 2014 en la cuenta de Muebles y Enceres se registra un decremento de \$ 6148.61 con respecto al año anterior que fue de \$ 7425.39 esto se debe a que se dio de baja en la cuenta Muebles y Enceres un juego de muebles star por no cumplir ningún beneficio para la Empresa aplicando para ello la Nic 16- Sección 17 de Baja del Activo en donde se refiere en el literal i No se esperan beneficios económicos para su uso .En la cuenta equipo computación y software hubo un incremento para este periodo de \$ 11636.52 por la adquisición de 2 CPU DUAL CORE.

Para las depreciaciones el cálculo se lo ha aplicado mediante el Método de Línea Recta dejando un valor residual con base a la Vida Útil de bien, se ha tomado como referencia de aplicación los porcentajes de acuerdo a las normas tributarias establecidas en el Art. 28 numeral 6 RALRTI, no se aplica la revalorización de los Activos Propiedad Planta y Equipo por cuanto son activos que no tiene mayor relevancia en sus valores.

NOTA 6.- PROVEEDORES LOCALES

Al final del periodo contable la Compañía tiene los siguientes proveedores locales:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|-------------------|---------|---------|
| Proveedores | 2707.40 | 749.25 |
| Cuentas por Pagar | 3024.03 | 6084.00 |
| Total Disponible | 5731.43 | 6833.25 |

Para este periodo contable la Agencia registra un decremento en el año 2014 por un valor de \$ 5731.43 con relación al año anterior que fue de \$ 6833.25 , esto es porque dentro de las cuentas por Pagar han disminuido ya que se ha ido cancelado el saldo del arriendo de la Agencia que estaba pendiente de pago.

NOTA 7 .- IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de Impuestos Tributarios por pagar al 31 de diciembre comprende lo siguiente:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|-------------------------------|---------|---------|
| Iva por pagar | 584.36 | 933.78 |
| Ret. Fuente por pagar | 80.32 | 56.36 |
| Impuesto a la Renta por pagar | 1167.45 | 1495.19 |
| Total Disponible | 1832.13 | 2485.33 |

En lo que se refiere a los Impuestos Fiscales se los liquidara en el próximo año de acuerdo a las disposiciones generales del S.R.I. en la cuenta de Impuesto a la Renta por pagar en el año 2014 hubo un decremento por un valor de \$ 1167.45 con relación al periodo anterior , y el porcentaje para el cálculo en este año es del 22% según lo estipulado por el servicio de rentas internas.

NOTA 8.- OBLIGACIONES LABORALES

En la Agencia al 31 de diciembre las obligaciones laborales son las siguientes:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Aporte Patronal less | 251.00 | 220.36 |
| Aporte Personal less | 195.08 | 164.40 |
| Fondos de Reserva x Pagar | 229.81 | 220.56 |
| Sueldo por pagar | 2010.72 | 1698.99 |
| Participación de Trabajadores | 749.27 | 1177.49 |
| Total Disponible | 3435.88 | 3481.80 |

Como obligaciones Laborales tenemos el pago al less que corresponde al mes de diciembre así como los sueldos por pagar a los empleados que también corresponden al mes de diciembre, la Participación de trabajadores será cancelada en el mes de abril del siguiente año. En lo que se refiere al estudio actuarial de los empleados no se ha aplicado aun por no tener dicho estudio realizado por parte de la Empresa.

NOTA 9 .- PATRIMONIO

El patrimonio de la Agencia al 31 de diciembre queda registrado de la siguiente manera:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Capital Suscrito | 400,00 | 400,00 |
| Aporte para futuras capitalizaciones | 3937,86 | 3937,86 |
| Reserva Legal | 1877.55 | 1618.69 |
| Reserva Facultativa y Estatutaria | 1399,93 | 1399,93 |
| Utilidad Acumuladas | 21707.14 | 16788.77 |
| Resultados Acumulados Adopción | | |
| Niffs por primera vez | -952.25 | -952,25 |
| Utilidad del Ejercicio | 3078.44 | 5177.23 |
| Total Disponible | 31448.67 | 28370.23 |

En la cuenta del Patrimonio en lo que tiene que ver con la cuenta de Capital, Aporte para futuras capitalizaciones y los rubros de Reserva Facultativa y Estatutaria al 31 de diciembre mantiene el mismo valor, en lo que se refiere a la Reserva Legal hubo un incremento por un valor de \$ 258.86 esto es por el incremento del 5% a la Reserva Legal que está establecida de acuerdo a los estatutos de la Agencia, otro rubro de relevancia es la cuenta de Utilidades Acumuladas que asciende a un valor de \$ 21707.14 esto es porque los socios no se han repartido las utilidades de años anteriores, sino que decidieron acumularlas para que la empresa tenga un patrimonio más sólido.

RECONOCIMIENTOS DE COSTOS Y GASTOS

NOTA 10 .- INGRESOS

La Compañía al 31 de diciembre se tiene el siguiente resultado:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|-------------------------|----------|-----------|
| Prestación de servicios | 87463.55 | 124116.03 |
| Varios | 0.00 | 0.00 |
| Total Disponible | 87463.55 | 124222.48 |

En la Agencia de Viajes "Alvareztravel" Cía. Ltda. Para el reconocimiento de los ingresos utiliza la normativa de asociación, los ingresos se reconocen de acuerdo a las facturas que se emiten por los servicios de intermediación que presta a los clientes. Para este periodo hubo un decremento en ventas por un valor de \$ 87463.55 con respecto al periodo anterior que fue de \$ 124222.48, este decremento se debe a la gran competencia que hay en el mercado por lo tanto las ventas de los paquetes turísticos y tiquetes aéreos han bajado.

NOTA 11 .- GASTOS

Al 31 de diciembre la Compañía refleja los siguientes gastos:

| DESCRIPCION | 2014 | 2013 |
|--|----------|-----------|
| Compras netas locales bienes no producidas por sujeto pasivo | 37186,49 | 74683.70 |
| Sueldos y salarios y demás remuneraciones | 24565.68 | 19444.78 |
| Aporte a la seguridad social(incluye FR) | 4747.13 | 3913.18 |
| Beneficios sociales e indemnizaciones | 3821.32 | 1311.67 |
| Honorarios ,comisiones y dietas | 0.00 | 892.86 |
| Gastos de gestión | 0.00 | 233.25 |
| Mantenimiento y reparaciones | 2.68 | 16.07 |
| Arriendos | 5400 | 5400 |
| Promoción y Publicidad | 0.00 | 38.39 |
| Agua, energía ,luz y telecomunicaciones | 2466.21 | 2572.27 |
| Notarios y registradores de la propiedad | 20.20 | 9.54 |
| Impuestos, contribuciones y otros | 1075.89 | 2013.28 |
| Depreciaciones Propiedad Planta y E. | 676.8 | 779.45 |
| COMISIONES BANCARIAS | 52.26 | 2122.45 |
| Baja de Activos Fijos | 702,23 | 2941.48 |
| Otros gastos | 2218.02 | 2941.48 |
| Gastos cuentas incobrables | 73.48 | 0.00 |
| TOTAL | 82468.39 | 116372.37 |

En la Agencia para el reconocimiento de los costos y gastos se utiliza la norma de asociación, se reconocen los costos y gastos se registran en el momento que haya la

causación de estos movimientos.

Atentamente,

Lic. Luz Martínez Jiménez,

RDC: 1103192900001

CONTADORA P.A. Mat.27.928

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO

2014

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

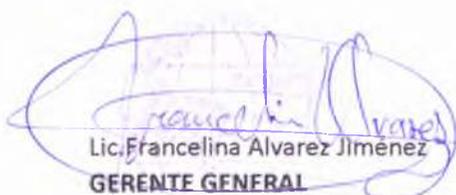
| 1 ACTIVOS | NOTAS | |
|---|--------------|------------------|
| 101 CORRIENTES | | 39.059,18 |
| 10101 Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 3 | 30.905,85 |
| 101020502 Documentos y Ctas.por C Clientes no relacionados | 4 | 7.348,68 |
| 1010208 Otras cuentas por cobrar | | - |
| 1010209 (Provisión cuentas incobrables) | | (73,48) |
| 1010501 Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA) | 4 | - |
| 1010502 Crédito Tributario a favor de la Empresa (IR) | 4 | 617,70 |
| 1010503 Anticipo de Impuesto a la Renta | 4 | 260,43 |
| 102 NO CORRIENTES | | 3.388,93 |
| 10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 5 | - |
| 1020105 Muebles y Enceres | 5 | 6.148,61 |
| 1020108 Equipo de computación | 5 | 11.636,52 |
| 1020112 (Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo) | | (14.396,20) |
| TOTAL ACTIVOS | | 42.448,11 |
| | | <hr/> <hr/> |
| 2 PASIVOS | | 10.999,44 |
| 201 CORRIENTES | | 10.999,44 |
| 2010301 Cuentas y Documentos por pagar | 6 | 5.731,43 |
| 2010701 Obligaciones con la Administración Tributaria | 7 | 664,68 |
| 2010702 Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | 7 | 1.167,45 |
| 2010703 Obligaciones con el IESS | 8 | 675,89 |
| 2010704 Por Beneficios por Ley a Empleados | 8 | 2.010,72 |
| 2010705 Participación de Trabajadores por pagar del Ejercic | 8 | 749,27 |
| 3 PATRIMONIO NETO | | 31.448,67 |
| 30101 Capital suscrito o asignado | 9 | 400,00 |
| 302 Aporte de socios para futuras capitalizaciones | 9 | 3.937,86 |
| 30401 Reserva Legal | 9 | 1.877,55 |
| 30402 Reserva Facultativa y Estatutaria | 9 | 1.399,93 |
| 30601 Ganancias Acumuladas | 9 | 21.707,14 |
| 30603 Resultados Acumulados provenientes de la Adopci | 9 | (952,25) |
| 30701 Utilidad del Ejercicio | 9 | 3.078,44 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 42.448,11 |
| | | <hr/> <hr/> |


 Lic. Franceline Álvarez Jiménez
GERENTE GENERAL


 Lic. Luz B. Martínez Jiménez
 RUC: 1103192900001
 C.P.A. 27933
CONTADOR
 RUC: 1103192900001

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

| 4 INGRESOS | NOTAS | |
|---|----------------|-----------------|
| 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 10 | 87463,55 |
| 4102 PRESTACION DE SERVICIOS | 87463,55 | |
| 4111 DEVOLUCION EN VENTAS | 0,00 | |
| 4305 OTROS INGRESOS | 0,00 | |
| 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION | | 37186,49 |
| 510102 COMPRAS NETAS LOCALES BIENES NO PRODUCIDOS POR SU. | 37186,49 | |
| 52 GASTOS ADMINISTRATIVOS | 11 | 45281,90 |
| 520201 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUN | 24565,68 | |
| 520202 APORTES SEGURIDAD SOCIAL(FONDOS DE RESERVA) | 4747,13 | |
| 520203 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 3281,32 | |
| 520205 HONORARIOS COMISIONES PERSONAS NATURALES | 0,00 | |
| 520208 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 2,68 | |
| 520209 ARRIENDOS | 5400,00 | |
| 520111 PROMOCION Y PUBLICIDAD | 0,00 | |
| 520216 GASTOS DE GESTION | 0,00 | |
| 520218 AGUA,ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES | 2466,21 | |
| 520219 NOTARIOS,REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD | 20,20 | |
| 520220 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | 1075,89 | |
| 52022101 DEPREC.PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 676,80 | |
| 5202293 BAJA DE ACTIVOS FIJOS | 702,23 | |
| 520227 OTROS GASTOS | 2218,02 | |
| 5202230501 GASTO CUENTAS INCOBRABLES | 73,48 | |
| 520302 COMISIONES BANCARIAS | 52,26 | |
| 60 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRAB | 4995,16 | |
| 61 PARTICIPACION TRABAJADORES | 749,27 | |
| 62 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS | 4245,89 | |
| 63 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | 1167,45 | |
| 81 OTRO RESULTADO INTEGRAL | 0,00 | |
| 82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO | 3078,44 | |


 Lic. Francelina Alvarez Jimenez
GERENTE GENERAL


 Lic. Luz Martinez Jimenez
CONTADOR
 RUC: 1103192900001

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.

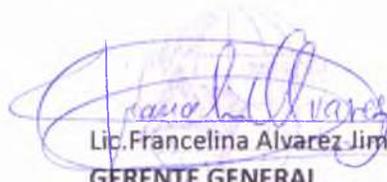
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en miles de dólares

(METODO DIRECTO)

| | |
|--|------------------|
| EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | |
| Recibido de clientes | 86.385,27 |
| Pagado a proveedores, empleados y otros | (83.131,49) |
| Intereses por cobrar | - |
| Intereses por pagar, e intereses pagados | - |
| Participación de trabajadores | (1.177,49) |
| Impuesto a la renta | (1.495,19) |
| Efectivo provisto por actividades de operación | 581,10 |
| EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION | |
| Propiedad, planta y equipo | (50,18) |
| Pago a terceros | - |
| Inversiones temporales, permanentes | - |
| Intangibles | - |
| Efectivo provisto por actividades de inversión | (50,18) |
| EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | |
| Préstamos recibidos a corto plazo | - |
| Préstamos recibidos a largo plazo | - |
| Aportes para futuras capitalizaciones | - |
| Utilidades retenidas | - |
| Efectivo provisto por actividades de financiamiento | - |
| Aumento neto de efectivo y sus equivalentes | 530,92 |
| Efectivo y sus equivalentes al inicio del año | 30.374,93 |
| Efectivo y sus equivalentes al final del año | 30.905,85 |


Lic. Francelina Alvarez Jimenez
GERENTE GENERAL


Lic. Luz Martinez Jimenez
R U C. P. CONTADOR: 27.929
RUC: 1103192900001

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Expresado en miles de dólares

| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | RESERVAS | | ACUMULADOS | | | TOTAL PATRIMONIO |
|--|----------------|--|---------------|--------------------------------------|----------------------|--|---------------------------|------------------|
| | | | RESERVA LEGAL | RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIAS | GANANCIAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA | GANANCIA NETA DEL PERIODO | |
| | 301 | 302 | 30401 | 30402 | 30601 | 30603 | 30701 | |
| 99 SALDO AL FINAL DEL PERÍODO | 400 | 3937,86 | 1618,69 | 1399,93 | 16788,77 | -952,25 | 0 | 23193,00 |
| 9901 SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR | 400 | 3937,86 | 1618,69 | 1399,93 | 21707,14 | -952,25 | 0 | 28111,37 |
| CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES: | | | | | | | | |
| CORRECCION DE ERRORES: | | | | | | | | 0 |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | | | | | | | | |
| Aumento (disminución) de capital social | | | | | | | | |
| Aportes para futuras capitalizaciones | | | | | | | | |
| 990209 Realización de la Reserva | | | | | | | | 0 |
| Otros cambios (detallar) | | | 258,86 | | | | | 258,86 |
| 990210 Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) | | | | | | | 3078,44 | 3078,44 |
| | 400 | 3937,86 | 1877,55 | 1399,93 | 21707,14 | -952,25 | 3078,44 | 31448,67 |

Francelina Alvarez Jimenez
Lc. Francelina Alvarez Jimenez
GERENTE GENERAL

Luz Martinez Jimenez
Lic. Luz Martinez Jimenez
CONTADOR
 RUC: 1103192900001