

AGENCIA DE VIAJES "ALVAREZTRAVEL" CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2015

INFORME NOTAS

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La Agencia de Viajes "ALVAREZTRAVEL" Cía. 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.

RESULTADOS FIANCIEROS

Los ingresos consolidados de la Agencia para el periodo 2015 tuvo un valor de \$ 84560.32 en este periodo ha tenido un decremento con relación al año anterior esto se debe que la demanda de los pasajes y tiquetes aéreos ha bajado.

En el informe del estado de situación financiera del 2015 en forma consolidados los activos existe un valor de \$ 34431.04 , en cuanto a los pasivos se tiene un valor de \$ 11123.33 esto incremento con relación al año anterior se debe a la cuenta pendientes por pagar de Dividendos de accionistas por un valor de \$ 2883.59, otra cuenta de mayor realce es la cuenta de Jubilación Patronal en donde se hace provisión de dos empleados que cumplieron los 10 años de servicio, en cuanto al Patrimonio neto bajo a \$ 23307.71 esto se debe a la perdida que se ocasiono en el periodo contable del año 2015.

ASPECTOS LEGALES

Los procesos administrativos y judiciales de la situación financiera de la Agencia se han dando con normalidad no hay contingencias tributarias que puedan afectar la situación financiera de la empresa.

La Agencia no ha tenido información de hechos importantes ocurridos entre la fecha del cierre contable y la preparación de los estados financieros que afecten o puedan afectar los activos, pasivos y/o resultados de la empresa.

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 centró 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 del 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	2015	2014
Caja General	10715.99	32457.05
Banco Produbanco	- 3836.85	-1551.20
Total Disponible	6879.14	30905.85

Durante el año del 2015 existe un decremento por un valor de \$ 6879.14 de efectivo y sus equivalentes con respecto al año anterior que fue de \$ 30905.85 esto es por 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	2015	2014
Cientes Cuentas por Cobrar	14218.16	7348.68
(-) Provisión Cuentas Incobrables	0.00	-73.48
Retención en la Fuente Renta	397.81	260.43
Anticipo Impuesto a la Renta	453.82	617.70
Total	15069.79	8153.33

En lo que se respecta a las cuentas por cobrar clientes en el periodo 2015 ha tenido un incremento de \$ 14218.16 esto se debe a las ventas por el servicio de intermediación en los paquetes turísticos y tiquetes aéreos que quedaron pendiente de cobro a diciembre del 2015 .En la cuentas de Créditos Fiscales hubo un incremento de \$ 397.81 esto se debe a las Retenciones en la Fuente que nos han sido efectuadas en base a las facturas de venta emitidas , y un decremento en la cuenta Anticipo Impuesto a la Renta de \$ 453.82 en el año 2015 debito al cálculo efectuado para el anticipo del impuesto a la renta . En lo que se refiere a la cuenta de Provisión de Cuentas Incobrables se reverso la transacción puesto que son incobrables del periodo 2014, se aplicaron 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, en el periodo del 2015 no se aplico esta retención porque las cuentas por cobrar no entran en el cuadro de dudoso cobro.

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	2015	2014
Muebles y Enceres	6148.61	6148.61
Equipo de computación y software	11636.52	11636.52
(-) Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	-15195.92	-14396.20
Total Disponible	2589.21	3388.93

En lo que se refiere a la Propiedad Planta y Equipo de la Agencia para el año 2015 en la cuenta de Muebles y Enceres se registra el mismo valor \$ 17785.13 del año anterior ya que no ha habido ninguna adquisición de activos de la empresa .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	2015	2014
Proveedores	2199.04	2707.40
Cuentas por Pagar	2088.03	3024.03
Total Disponible	4287.07	5731.43

Para este periodo contable la Agencia registra un decremento en el año 2015 por un valor de \$ 4287.07 con relación al año anterior que fue de \$ 5731.43 , 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 y cancelando los respectivos haberes con los proveedores.

NOTA 7.- IMPUESTOS CORRIENTES

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

DESCRIPCION	2015	2014
IVA por pagar	688.15	584.36
Ret. Fuente por pagar	8.89	80.32
Impuesto a la Renta por pagar	0.00	1167.45
Total Disponible	697.04	1832.13

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 2015 no se genero impuesto a pagar por cuanto la empresa tubo pérdida en el periodo contable 2015.

NOTA 8.- OBLIGACIONES LABORALES

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

DESCRIPCION	2015	2014
Aporte patronal al IESS	133.51	251.00
Aporte personal al IESS	103.90	195.08
Fondos de Reserva x Pagar	229.81	229.81
Sueldos por Pagar	1050.17	2010.72
Participación de trabajadores	0.00	749.27
Jubilación Patronal	1136.04	0.00
Otros beneficios no corrientes empleados	274.87	0.00
Total Disponible	2928.30	3435.88

Como obligaciones Laborales tenemos el pago al IESS 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 no se generó por cuanto la Agencia tuvo pérdida en este periodo. En lo que se refiere a la cuenta de Jubilación Patronal y desahucio se aplicó a dos empleados que cumplieron 10 años de servicio pero que como todavía no se ha hecho el estudio actuarial de los empleados estos valores se los cargo como gastos no deducibles para la declaración del impuesto a la renta.

NOTA 9.- PATRIMONIO

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

DESCRIPCION	2015	2014
Capital Suscrito	400.00	400.00
Aporte para futuras capitalizaciones	3937.86	3937.86
Reserva Legal	2031.47	1877.55
Reserva Facultativa y Estatutaria	1399.93	1399.93
Utilidad Acumuladas	21707.14	21707.14
Resultados Acumulados Adopción		
NIFFS por primera vez	-952.25	-952.25
Utilidad del Ejercicio	0.00	3078.44
Pérdida del Ejercicio	- 5216.40	
Total Disponible	23307.71	31448.67

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 \$ 2031.47 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 se mantiene el mismo valor al periodo anterior por un valor de \$ 21707.14 esto es porque los socios decidieron distribuirse las utilidades del periodo contable 2014 y el rubro nuevo que resalta es la cuenta Pérdida del Ejercicio esto es debido a que la Agencia arroja una pérdida para este periodo por un valor de \$ -5216.44.

RECONOCIMIENTOS DE COSTOS Y GASTOS

NOTA 10.- INGRESOS

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

DESCRIPCION	2015	2014
Prestación de servicios	84486.69	87463.55
Varios	73.63	0.00
Total Disponible	84560.32	87463.55

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 \$ 84486.69 con respecto al periodo anterior que fue de \$ 87463.55, 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 dando como resultado una pérdida para la empresa en el periodo contable del 2015.

NOTA 11.- GASTOS

Al 31 de diciembre la Compañía refleja los siguientes gastos:

DESCRIPCION	2015	2014
Compras netas locales bienes y/o servicios producidas por sujeto pasivo	44361.36	37186.49
Sueldos y salarios y demás remuneraciones	21914.00	24565.68
Aporte a la seguridad social(incluye FR)	4490.53	4747.13
Beneficios sociales e indemnizaciones	6132.27	3821.32
Gasto por desahucio	632.38	0.00

Jubilación Patronal	1136.04	0.00
Mantenimiento y reparaciones	0.00	2.68
Arriendos	4050.00	54400.00
Promoción y Publicidad	244.41	0.00
Agua, energía ,luz y telecomunicaciones	720.00	2466.21
Notarios y registradores de la propiedad	0.00	20.20
Impuestos, contribuciones y otros	2715.21	1075.89
Depreciaciones Propiedad Planta y E.	799.72	676.8
COMISIONES BANCARIAS	41.07	2122.45
Baja de Activos Fijos	0.00	702.23
Otros gastos	2539.77	2218.02
Gastos cuentas incobrables	0.00	73.48
TOTAL	89776.76	82468.39

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 en la cuentas contables que más se destacan son Beneficios sociales e indemnizaciones , la cuenta Desahucio y Gasto por Jubilación Patronal todas estas cuentas se debe a las liquidaciones de dos empleados así como .el gastos de jubilaciones que se aprovisiono de dos empleados que cumplieron los 10 años de servicio.

Estos juegos de estados financieros han sido aprobados por la Junta General de socios y autorizados para su publicación el 24 de marzo del 2016

Atentamente,

Lic. Luz Martínez Jiménez,

RUC: 1103192900001

CONTADORA P.A. Mat.27.928

Luz B. Martínez J.
RUC: 1103192900001
Mat. 27.928

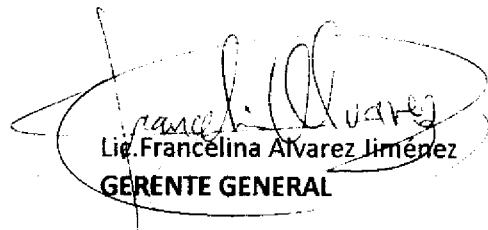
**ESTADOS
FINANCIEROS
2015**

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****Del 01 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015**

1	ACTIVO	NOTAS	
101	ACTIVO CORRIENTE		31.841,83
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC		6.879,14
1010101	Caja General	3	10.715,99
1010102	Banco Produbanco cta. cte.02125005403	3	(3.836,85)
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		14.218,16
101020502	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO G	4	14.218,16
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR (	4	9.496,90
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACION	4	396,00
101050201	SUJETO RETENCION EN LA FUENTE RENTA		397,81
10105020102	SRF RENTA 2%		397,81
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		453,82
102	ACTIVO NO CORRIENTE		2.589,21
1020105	MUEBLES Y ENSERES	5	6.148,61
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5	11.636,52
102011205	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enceres	5	(6.524,46)
102011208	(-) Deprec.Acum. Equipo de Computación	5	(8.671,46)
	TOTAL ACTIVOS		34.431,04
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		9.712,42
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		4.287,07
2010301	LOCALES		4.287,07
201030101	Proveedores	6	2.199,04
201030102	Cuentas Por Pagar	6	2.088,03
20105	PROVISIONES		327,33
2010501	LOCALES		327,33
201050103	Provisión Decimo Tercer Sueldo		61,83
201050104	Provisión Decimo Cuarto Sueldo		265,50
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		697,04
201070101	IVA por Pagar	7	688,15
201070104	Renta por Pagar	7	8,89
2010703	CON EL IESS		467,22
201070301	Aporte Patronal Iess	8	133,51
201070302	Aporte Personal Iess	8	103,90
201070303	Fondos de Reserva	8	229,81
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		1.050,17
201070401	Sueldos por pagar	8	1.050,17
2010706	DIVIDENDOS POR PAGAR		2.883,59
202	PASIVO NO CORRIENTE		1.410,91
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		1.410,91
2020701	JUBILACION PATRONAL		1.136,04
2020702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEA		274,87

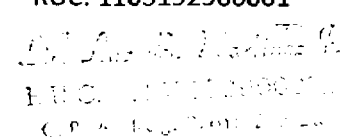
TOTAL PASIVOS**11.123,33**

3	PATRIMONIO NETO			
301	CAPITAL			400,00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	9	400,00	
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTU			3.937,86
304	RESERVAS			3.431,40
30401	RESERVA LEGAL	9	2.031,47	
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	9	1.399,93	
306	RESULTADOS ACUMULADOS			20.754,89
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	9	21.707,14	
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENT	9	(952,25)	
	PERDIDA DEL EJERCICIO			(5.216,44)
	TOTAL PATRIMONIO			28.524,15

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**34.431,04**

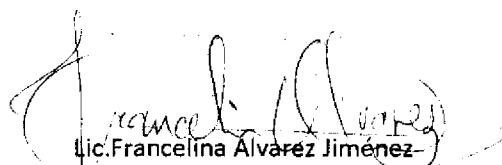
Lic. Francéline Álvarez Jiménez
GERENTE GENERAL



Lic. Luz Martínez Jiménez
CONTADOR
RUC: 1103192900001


AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
EXPRESADO EN DOLARES

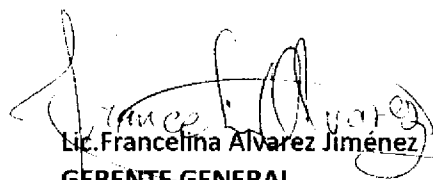
4 INGRESOS	NOTAS	
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	84486,69
4102 PRESTACION DE SERVICIOS		84486,69
43 OTROS INGRESOS		73,63
430501 VARIOS		73,63
51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION		44361,36
510102 COMPRAS NETAS LOCALES BIENES NO PRODUCIDOS POR SU.		44361,36
52 GASTOS ADMINISTRATIVOS	11	45415,40
520201 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUN		21914,00
520202 APORTES SEGURIDAD SOCIAL(FONDOS DE RESERVA)		4490,53
520203 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		6764,65
520204 GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		1136,04
520208 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		0,00
520209 ARRIENDOS		4050,00
520111 PROMOCION Y PUBLICIDAD		244,41
520216 GASTOS DE GESTION		0,00
520218 AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES		720,00
520219 NOTARIOS, REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		0,00
520220 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		2715,21
52022101 DEPREC. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		799,72
520227 OTROS GASTOS		2539,77
5202230501 GASTO CUENTAS INCOBRABLES		0,00
520302 COMISIONES BANCARIAS		41,07
60 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRAB		-5216,44
61 PARTICIPACION TRABAJADORES		0,00
62 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		-5216,44
63 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		0,00
81 OTRO RESULTADO INTEGRAL		0,00
82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		-5216,44


 Lic. Francelina Álvarez Jiménez
GERENTE GENERAL

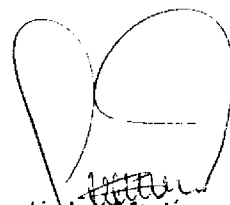

 Lic. Luz Martínez Jiménez
CONTADOR
 RUC: 1103192900001

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015****Expresado en miles de dólares****(METODO DIRECTO)**

EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recibido de clientes	68.796,60
Pagado a proveedores, empleados y otros	(87.908,59)
Intereses por cobrar	-
Intereses por pagar, e intereses pagados	-
Participación de trabajadores	(749,27)
Impuesto a la renta	(1.167,45)
Efectivo provisto por actividades de operación	(21.028,71)
EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Propiedad, planta y equipo	(73,48)
Pago a terceros	-
Inversiones temporales, permanentes	-
Intangibles	-
Efectivo provisto por actividades de inversión	(73,48)
EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Préstamos recibidos a corto plazo	-
Préstamos recibidos a largo plazo	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-
Utilidades retenidas	(2.924,52)
Efectivo provisto por actividades de financiamiento	(2.924,52)
Aumento neto de efectivo y sus equivalentes	(24.026,71)
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año	30.905,85
Efectivo y sus equivalentes al final del año	6.879,14



Lic. Francelina Álvarez Jiménez
GERENTE GENERAL



Lic. Luz Martínez Jiménez
CONTADOR
RUC: 1103192900001

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
 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	1877,55	1399,93	21707,14	-952,25	0	32308,09
9901	SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400	3937,86	1877,55	1399,93	21707,14	-952,25	0	28370,23
	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)			153,92					153,92
990210	Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							-5216,44	-5216,44
		400	3937,86	2031,47	1399,93	21707,14	-952,25	-5216,44	23307,71

Lic. Francelina Álvarez Jiménez
GERENTE GENERAL

Lic. Luz Martínez Jiménez
CONTADOR

RUC: 1103192900001

RUC: 1103192900001

C. P. A. Reg. Prof: 27928