

## **AGENCIA DE VIAJES "ALVAREZTRAVEL" CIA. LTDA.**

### **POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2016**

#### **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 cargarán 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	2016	2015
Caja General	18000,76	10715,99
Banco Produbanco cta. Cte. 02125005403	-3417,23	-3836,85
Banco Produbanco cta. Ahorros 12125007030	370,37	0,00
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>14953,90</b>	<b>6879,14</b>

Durante el año del 2016 existe un incremento por un valor de \$ 14953.90 de efectivo y sus equivalentes con respecto al año anterior que fue de \$ 6879.14 esto es por las cuentas por cobrar pendientes del 2015 que se recuperaron en su totalidad.

### **NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR**

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

DESCRIPCION	2016	2015
Cientes cuentas por cobrar	0,00	14218,16
Credito Tributario Iva	18,91	0,00
Retención Fuente Renta	244,42	397,81
Anticipo Impuesto a la Renta	239,12	453,82
Credito Tributario de IR. Años anteriores	137,39	0,00
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>639,84</b>	<b>15069,79</b>

En lo que se respecta a las cuentas por cobrar clientes en el periodo 2016 la Agencia no tiene saldos por cobrar esto se debe a las ventas por el servicio de intermediación en los paquetes turísticos y tiquetes aéreos bajaron en su volumen de ventas por lo no se dio mucho crédito a los clientes. En la cuentas de Créditos Fiscales hubo un decremento de \$ 639.84 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 \$ 239.12 en el año 2016 debito al cálculo efectuado para el anticipo del impuesto a la renta.

#### **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	2016	2015
Muebles y Enceres	6148,61	6148,61
Equipos de computación	11636,52	11636,52
(-) Deprec. Acum. Muebles y Enceres	-7077,83	-6524,46
(-) Deprec. Acum. Equipo de Computación	-8838,96	-8671,46
<b>TOTAL</b>	<b>1868,34</b>	<b>2589,21</b>

En lo que se refiere a la Propiedad Planta y Equipo de la Agencia para el año 2016 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	2016	2015
Proveedores	0,00	2199,04
Cuentas por pagar	2145,13	2088,03
Finiquitos por pagar	4780,50	0,00
Dividendos por pagar	2883,59	2883,59
<b>TOTAL</b>	<b>9809,22</b>	<b>7170,66</b>

En la cuenta de Proveedores locales y otras cuentas por pagar la Agencia ha cancelado todos los saldos pendientes de pagos que mantenía con los Proveedores, en la Cuentas por Pagar queda un saldo por liquidar de \$ 2145.13 , como la Agencia está en proceso de liquidación se liquidó a todos los empleados quedando pendiente la liquidación por pagar a la Sra. Gerente por un valor de \$ 4780.50 y en lo que se refiere a los Dividendos por Pagar se viene arrastrando el mismo saldo del año anterior por un valor de \$ 2883.59 esto es por los dividendos que según aprobación de los balances del 2014 decidieron repartirse las utilidades los accionistas pero que hasta el 31 de diciembre del 2016 no se ha emitido ningún pago de los mismos.

## **NOTA 7.- PATRIMONIO**

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

DESCRIPCION	2016	2015
Capital Suscrito o Asignado	400,00	400,00
Aportes de socios o Accionistas	3937,86	3937,86
Reserva Legal	2031,47	2031,47
Reserva Facultativa y Estatutaria	1399,93	1399,93
Ganancias Acumuladas	21707,14	21707,14
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción	-952,25	-952,25
Deficit del Ejercicio	-15654,85	-5216,44
<b>TOTAL</b>	<b>12869,30</b>	<b>23307,71</b>

En la cuenta del Patrimonio en lo que tiene que ver con la cuenta de Capital, Aporte para futuras capitalizaciones y las Reserva Facultativa y Estatutaria y en la cuenta de Utilidades Acumuladas mantienen un mismo valor que en el periodo 2015 , y el rubro de la cuenta Pérdida del Ejercicio ha tenido un incremento por un valor \$ (-) 15654.85 esto es debido a que la Agencia sigue teniendo pérdidas por el bajo volumen de ventas y los gastos administrativos y operacionales aumentaron por las liquidaciones que se les tuvo que pagar a los empleados provocando más pérdida a la Agencia.

## **RECONOCIMIENTOS DE COSTOS Y GASTOS**

## **NOTA 8.- INGRESOS**

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

DESCRIPCION	2016	2015
Prestación de servicios	20985.97	84486.69
Varios	1136.04	73.63
<b>Total Disponible</b>	<b>22122.01</b>	<b>84560.32</b>

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 \$ 22122.01 con respecto al periodo anterior que fue de \$ 84560.32, esta baja de ventas se debe a la gran competencia que hay en el mercado la recesión económica que atraviesa el país por lo tanto las ventas de los paquetes turísticos y tiquetes aéreos han bajado más del 50% del año anterior dando como resultado una pérdida para la Agencia en el periodo contable del 2016.

#### **NOTA 9.- GASTOS**

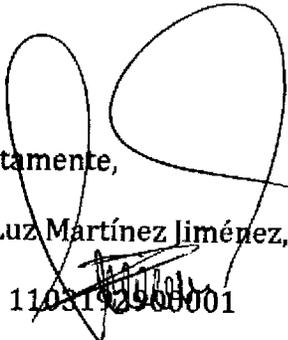
Al 31 de diciembre la Compañía refleja los siguientes gastos:

DESCRIPCION	2016	2015
Compras netas locales bienes y/o servicios producidas por sujeto pasivo	9178.90	44361.86
Sueldos y salarios y demás remuneraciones	8645.34	21914.00
Aporte a la seguridad social(incluye FR)	1955.99	4490.53
Beneficios sociales e indemnizaciones	8957.84	6132.27

Gasto por desahucio	1619.63	632.38
Jubilación Patronal	0.00	1136.04
Honorarios,Comisiones y Dietas Personas Naturales	796.04	0.00
Arriendos	0.00	4050.00
Promoción y Publicidad	35.00	244.41
Agua, energía ,luz y telecomunicaciones	0.00	720.00
Notarios y registradores de la propiedad	0.00	0.00
Impuestos, contribuciones y otros	4409.06	2715.21
Depreciaciones Propiedad Planta y E.	720.87	799.72
COMISIONES BANCARIAS	55.59	41.07
Baja de Activos Fijos	0.00	0.00
Otros gastos	1402.60	2539.77
Gastos cuentas incobrables	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>37776.86</b>	<b>89776.76</b>

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 cuenta Sueldos y Salarios ha tenido un decremento para el 2016 de \$8645.34 con respecto al año anterior que fue de \$ 44361.80 esto se debe a que por los ingresos disminuyeron los directivos se vieron en la necesidad de liquidar a la Agencia, y para esto fueron liquidando a los empleados desde el año anterior hasta que en el periodo 2016 se liquida en su totalidad a los empleados ,otra cuenta que más se destaca es Gastos de Indemnización por un valor de \$ 8957.84 esto es por la liquidación que se le hizo a una empleada y a la Sra. Gerente

Estos juegos de estados financieros han sido aprobados por la Junta General de socios y autorizados para su publicación el 27 de marzo del 2017



Atentamente,

Lic. Luz Martínez Jiménez,

RUC: 1103192900001

CONTADORA P.A. Mat.27.928

*Lic. Luz B. Martínez J.*  
RUC. 1103192900001  
C. P. A. Reg. Prof: 27.928

**ESTADOS  
FINANCIEROS  
2016**

**AGENCIA DE VIAJES ALVAREZ TRAVEL CIA. LTDA.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****Del 01 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>15.593,74</b>
1010101	Caja General	3	18.000,76
1010102	Banco Produbanco cta. cte.02125005403	3	(3.417,23)
1010103	Banco Produbanco cta. ahorros 121250070	3	370,37
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EM		18,91
101050102	Credito Tributario Iva	4	18,91
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EM	4	244,42
101050201	SUJETO RETENCION EN LA FUENTE RENT	4	244,42
10105020102	SRF RENTA 2%	4	244,42
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	4	239,12
1010504	CREDITO TRIBUTARIO DE IR.AÑOS ANTEI	4	137,39
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.868,34</b>
<b>10101</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>1.868,34</b>
1020105	MUEBLES Y ENSERES	5	6.148,61
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5	11.636,52
102011205	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enceres	5	(7.077,83)
102011208	(-) Deprec.Acum. Equipo de Computación	5	(8.838,96)
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>17.462,08</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>9.809,22</b>
201030102	Cuentas Por Pagar	6	2.145,13
201070402	Finiquitos por Pagar	6	4.780,50
2010706	DIVIDENDOS POR PAGAR	6	2.883,59
		6	
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>9.809,22</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
301	CAPITAL		400,00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	7	400,00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PAI	7	3.937,86
304	RESERVAS	7	3.431,40
30401	RESERVA LEGAL	7	2.031,47
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	7	1.399,93
306	RESULTADOS ACUMULADOS	7	15.538,45
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	7	21.707,14
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	7	(5.216,44)
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENT	7	(952,25)
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>23.307,71</b>

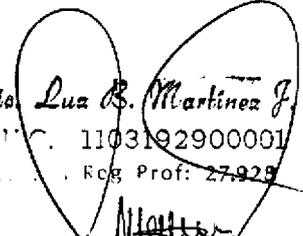
**DEFICIT DEL EJERCICIO**

**(15.654,85)**

**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**

**17.462,08**

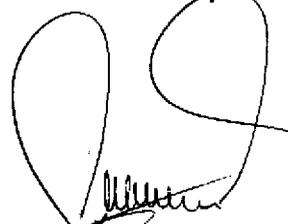
  
Lic. Francisca Alvarez Jimenez  
GERENTE GENERAL

  
Lic. Luz B. Martinez J.  
RUC: 1103192900001  
C. Reg. Prof: 27929  
  
Lic. Luz Martinez Jimenez  
CONTADOR  
RUC: 1103192900001

**AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**EXPRESADO EN DOLARES**

<b>4 INGRESOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>22122,01</b>
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	<b>8</b>	<b>20985,97</b>
4102 PRESTACION DE SERVICIOS	20985,97	
<b>43 OTROS INGRESOS</b>		<b>1136,04</b>
430501 VARIOS	1136,04	
<b>51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	<b>9</b>	<b>9178,90</b>
510102 COMPRAS NETAS LOCALES BIENES NO PRODUCIDOS POR SU.	9178,90	
<b>52 GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>9</b>	<b>28597,96</b>
520201 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUN	8645,34	
520202 APORTES SEGURIDAD SOCIAL(FONDOS DE RESERVA)	1955,99	
520203 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	937,84	
520204 GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	9639,63	
520205 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES	796,04	
520209 ARRIENDOS	0,00	
520111 PROMOCION Y PUBLICIDAD	35,00	
520216 GASTOS DE GESTION	0,00	
520218 AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES	0,00	
520219 NOTARIOS, REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	0,00	
520220 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	4409,06	
52022101 DEPREC. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	720,87	
520227 OTROS GASTOS	1402,60	
5202230501 GASTO CUENTAS INCOBRABLES	0,00	
520302 COMISIONES BANCARIAS	55,59	
60 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRAB	<b>-15654,85</b>	
61 PARTICIPACION TRABAJADORES	0,00	
62 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	<b>-15654,85</b>	
63 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0,00	
81 OTRO RESULTADO INTEGRAL	0,00	
<b>82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>	<b>-15654,85</b>	

  
**Lic. Francisca Alvarez Jimenez**  
**GERENTE GENERAL**

  
**Lic. Luz Martínez Jimenez**  
**CONTADOR**  
**RUC: 1103192900001**

  
**RUC: 1103192900001**  
**C.P.A. Reg. Prof: 27928**

**AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.**

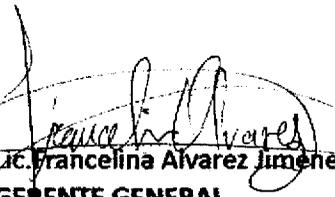
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

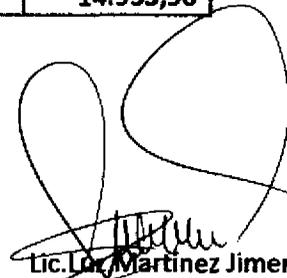
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**Expresado en miles de dólares**

**(METODO DIRECTO)**

<b>EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Recibido de clientes	45.113,03
Pagado a proveedores, empleados y otros	(37.038,27)
intereses por cobrar	-
Intereses por pagar, e intereses pagados	-
Participación de trabajadores	-
Impuesto a la renta	-
<b>Efectivo provisto por actividades de operación</b>	<b>8.074,76</b>
<b>EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Propiedad, planta y equipo	-
Pago a terceros	-
Inversiones temporales, permanentes	-
Intangibles	-
<b>Efectivo provisto por actividades de inversión</b>	<b>-</b>
<b>EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Préstamos recibidos a corto plazo	-
Préstamos recibidos a largo plazo	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-
Utilidades retenidas	-
<b>Efectivo provisto por actividades de financiamiento</b>	<b>-</b>
<b>Aumento neto de efectivo y sus equivalentes</b>	<b>8.074,76</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al inicio del año</b>	<b>6.879,14</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del año</b>	<b>14.953,90</b>

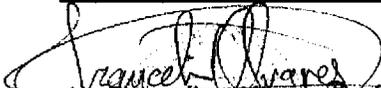
  
Lic. Francisca Alvarez Jimenez  
**GERENTE GENERAL**

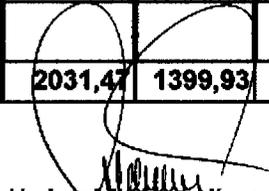
  
Lic. Luz B. Martinez Jimenez  
**CONTADOR**  
RUC: 1103192900001

Lic. Luz B. Martinez J.  
RUC. 1103192900001  
C. P. A. Reg Prof: 27.928

**AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
 Expresado en miles de dólares

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIAS	GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA	(-) PERDIDA NETA DEL PERÍODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	30401	30402	30601	30602	30603	30701	
99 SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400	3937,86	2031,47	1399,93	21707,14	-5216,44	-952,25	0	23307,71
9901 SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400	3937,86	2031,47	1399,93	21707,14	-5216,44	-952,25	0	23307,71
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)									0
990210 Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)								-15654,9	-15654,85
	400	3937,86	2031,47	1399,93	21707,14		-952,25	-15654,9	7652,86

  
 Lic. Francellina Alvarez Jimenez  
**GERENTE GENERAL**

  
 Lic. Luz Martinez Jimenez  
**CONTADOR**  
 RUC: 1103192900001  
 Lic. Luz B. Martinez J.  
 RUC: 1103192900001  
 C. P. A. Reg. Prof: 27.928