

INTERTURING CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- POLÍTICAS CONTABLES

La Compañía Limitada Interturing, está constituida desde el 30 de diciembre del 2008, de conformidad a la Ley de Compañías, creada bajo Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.A.DIC.515 del 12 de Diciembre de 2008. Compañía radicada en el Ecuador, su domicilio principal es la ciudad de Ambato.

La compañía INTERTURING CÍA. LTDA., cuenta con una agencia en la ciudad de Latacunga. Su actividad principal es el servicio de Agencia de Viajes y Operadora de Turismo, venta de paquetes vacacionales que incluyan estadias en resorts y hoteles.

La Compañía Limitada Interturing está conformada por 2 accionistas, que tienen las siguientes participaciones:

- 1 Socios con 396 participaciones de un dólar cada uno,
- 1 Socio con 4 participaciones de un dólar cada uno, dando un total de 400 participaciones de un dólar cada uno, por ende un capital de \$ 400,00.

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, y en sus aspectos más importantes a las NIIFS (Normas Internacionales de Información financiera)

BASES DE ACUMULACIÓN: Las transacciones que se originan por su movimiento, estas son registradas en algunos casos cuando se pagan o se liquidan, y en otros casos cuando se ocurren.

EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE: La Compañía considera efectivo y equivalentes, los valores ingresados en caja chica y bancos, no se contabilizan como efectivo los cheques que recibe la Empresa con fechas posteriores a la del día de su transacción.

INVENTARIOS: Los inventarios se controla con el método promedio, existe Auxiliares específicos por cada grupo de activos que la empresa posee.

PLANTA Y EQUIPO: Los Activos adquiridos son ingresados al precio neto de compra, y en el momento que se da la transacción, por lo que son incorporados inmediatamente.

DEPRECIACIÓN: La depreciación se efectúa en base al costo de los activos y a la fecha de adquisición y a los valores que constan en el Aux. de control, el método es el de línea recta, sin considerar valor residual, el porcentaje de depreciación está considerado según lo que determina el Reglamento de Ley de Régimen Tributario para los Activos Fijos, (Edificios 5 %, Maquinaria, Equipo, Muebles y Enseres 10 %, Equipo de Computación 33.33 %. En particular, la depreciación se ha realizado mensualmente, de todos los bienes de la Compañía

2.- EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE: El detalle de caja y su equivalente al 31 de Diciembre de 2015 es de \$ 48.765.22:

3.- OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES: Los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre-2015, traídos a valor presente son de \$ 248.711.43

4. -PROVISIÓN CTAS INCOBRABLES El movimiento para cuentas incobrables en el presente periodo no se ha considerado ya que por política de la empresa las ventas son de contado o con tarjetas de crédito, las mismas que aseguran el cobro al cliente.

5.- Las demás cuentas del grupo del activo corriente no han tenido movimiento, ya que algunas cuentas según la aplicación de las NIIFS se han contabilizado como dispone la norma.

6.- ACTIVOS NO CORRIENTES: Lo que dispone la empresa se demuestra en el siguiente cuadro, contabilizando y registrando como establece la Ley y las normas NIIFS.

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE	Valor
MAQUINARIA E INSTALACIONES	738.15
MUEBLES Y ENSERES	5.518.85
VEHICULO	22.598.66
EQUIPO DE COMPUTO	3.497.14
(-) DEPRE ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	-2.398.51
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	29.954.29

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES: El valor de cuenta por pagar al 31-12-2015 asciende a \$ 295.585.73 que corresponde a proveedores corrientes. Obligaciones laborales y fiscales pagaderas dentro del plazo previsto.

8.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES: El valor de \$ 60.000 corresponde justamente al rubro de Aportes para futuras capitalizaciones que la compañía podrá realizar.

9.- CAPITAL SOCIAL.- El capital suscrito y pagado de la Compañía es de \$ 400, oo constituido en 400 participaciones de \$ 1,00 cada acción, se demuestra el distributivo de capital en el siguiente cuadro.

CÉDULA/RUC/PASAPORTE	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	NACIONALIDAD	PARTICIPACIONES
1802944718	PAZMIÑO LOPEZ PAULINA SOLEDAD	ECUADOR	396
1803341534	PAZMIÑO LOPEZ CRISTINA MARIA	ECUADOR	4
	TOTAL		400

10.- PERDIDAS ACUMULADAS el valor de \$ 16.984.91 corresponde a acumulaciones de déficit que ha tenido la compañía, se tendrá que analizar este valor para tomar las medidas necesarias

11.- PÉRDIDAS DEL EJERCICIO: La pérdida que arroja el ejercicio económico del 2015 es de \$ 10.769,88 debido a los excesivos gastos poniendo con estos rubros en causal de disolución según las Leyes respectivas, por lo que habrá que estudiar esta cifra para tomar los correctivos necesarios.

ESTADO DE OPERACIONES

12.- VENTAS: El rubro más importante en el desarrollo de la compañía son las ventas por servicios que al 31-12-2015 arrojó un valor \$ 256.126.11

13.- INGRESOS POR REEMBOLSO: el valor de 1.246.272,85 corresponde a INGRESOS POR REEMBOLSO que realmente no son ingresos para la compañía, sino que son rubros que ingresan y salen como intermediación de las operaciones.

14.- COSTOS Y GASTOS, estos rubros dentro del ejercicio económico del 2015 han tenido su tratamiento normal, correspondiendo pagos, y costos laborales, operacionales y financieros que la compañía realiza por sus operaciones comunes y corrientes., el valor asciende a \$ 266.895.99

NOTA: Las presentes ACLARACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS, está realizada de acuerdo a las NIIF, la información que se detalla está respaldada en sus respectivos mayores y auxiliares,



Lic. Christopher López S.
CONTADOR
MATR. 23.073