

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

INFORMACION GENERAL

INTEGRAL PLUS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA. , ubicada en la Parroquia Machala, Cantón Machala, Provincia de El Oro, dedicada a desarrollar actividades relacionadas al turismo, fue constituida el 01 de Agosto del 2008.

La estructura administrativa de la Empresa se encuentra conformada de la siguiente manera:

- ❖ Andrea Alexandra Guevara Alvarado- Gerente, Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil número 904 con fecha 19 de Agosto del 2008.
- ❖ Patricia María Campoverde Aguilar - Presidente, Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil número 903 con fecha 19 de Agosto del 2008.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, han sido autorizados por la Gerencia de la Compañía para su emisión. Los mismos están preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIFF para PYMES), y serán sometidos a la Junta General de Socios que se realizará el 08 de Marzo del 2016, para su aprobación.



BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

• **Bases de Preparación**

Los presentes Estados Financieros al 31 de diciembre del 2015, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIFF para las Pymes) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y aplicados de manera uniforme en el periodo que se presentan.

• **Periodo Cubierto**

Los Estados Financieros que a continuación se detallan corresponden al periodo desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas Explicativas

• **Moneda Funcional y de Presentación**

La moneda de presentación y funcional de INTEGRAL PLUS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA., es el dólar estadounidense (US\$)

- **Hipótesis de negocio en marcha**

Los Estados de situación financiera al 31 de Diciembre del 2015, han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha. Lo anterior significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se asume que la empresa no tiene ni la intención, ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

- **Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas.**

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Para la elaboración de los mismos, se han utilizado ciertas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos y gastos que figuran registrados en ellos, con base en la experiencia y otros factores relevantes.

POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Del manual de políticas contables se detalla a continuación las siguientes políticas principales:



miembro de



integralplus
ASISTORIA SERVICIOS

AV. ARIZAGA S/N ENTRE JUAN MONTALVO Y 9 DE MAYO

Telef: (593-7) 2922583- 2922644-E-mail: ventas@integralplus.com.ec

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

En éstas cuentas se encuentran registrados todos los valores que son susceptibles de ser disponibles hasta en 90 días.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El método de depreciación de los activos fijos es el método lineal, tomando en consideración el tiempo de vida útil de los mismos.

DETALLE COMPARATIVO

EFFECTIVOS EN CAJA Y BANCOS:

Diciembre 31	2015	2014
Caja y Bancos	26.496,29	23.248,16
TOTALES	26.496,29	23.248,16

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Diciembre 31	2015	2014
Muebles y Enseres	10.996,98	4.763,94
Maquinaria y Equipos		1.736,48
Equipo de Cómputo	2.501,48	2.589,27
Otras Propiedades, Planta	1.736,48	
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(11.444,07)	(8.367,38)
TOTALES	3.790,87	722,31

CUENTAS POR PAGAR

Diciembre 31	2015	2014
Cuentas por Pagar Proveedor	834,22	6.491,04
Otras Cuentas y Documentos Por Pagar	12.477,07	3.242,48
TOTALES	13.311,29	9.733,52



miembro de

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Diciembre 31	2015	2014
Obligaciones con trabajadores	3.143,54	1.992,82
TOTALES	3.143,54	1.992,82

OBLIGACIONES CON IESS

Diciembre 31	2015	2014
Aportes, Beneficios y prestaciones sociales	3.143,54	4.539,98
TOTALES	3.143,54	4.539,98

CAPITAL SOCIAL

INTEGRAL PLUS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA., actualmente cuenta con un Capital suscrito de \$400,00, siendo el valor por participación de \$ 1.00 c/a.

PASIVOS CONTINGENTES





Concluido el periodo 2015, al haber realizado el análisis de las novedades presentadas a la fecha no se encuentra con ninguna contingencia ni como activos o pasivos.

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

En el periodo 2015, no han existido hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.

Machala, 07 de Marzo del 2016

ANDREA GUEVARA A.
Ing. Andrea Alexandra Guevara Alvarado
GERENTE
INTEGRAL PLUS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA.



miembro de



AV. ARIZAGA S/N ENTRE JUAN MONTALVO Y 9 DE MAYO

Telef: (593-7) 2922583- 2922644-E-mail: ventas@integralplus.com.ec