

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2017.

### **INFORMACION GENERAL**

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

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 2017, 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 (NIIF para PYMES), y serán sometidos a la Junta General de Socios que se realizará el 08 de Marzo del 2018 para su correspondiente aprobación.

### **BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- **Bases de Preparación**

Los presentes Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017, 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 2017:

- 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 2017, han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha. Esto 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:

### **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	2017	2016
Caja y Bancos	30.342,12	18.587,99
<b>TOTALES</b>	<b>30.342,12</b>	<b>18.587,99</b>

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Diciembre 31	2017	2016
Muebles y Enseres	11.081,80	10.996,98
Equipo de Cómputo	2.943,89	2.501,48
Otras Propiedades, Planta y Equipo	1.736,18	1.736,18
Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo	(14.198,02)	(14.151,86)
<b>TOTALES</b>	<b>1.563,85</b>	<b>1.082,78</b>

**CUENTAS POR PAGAR**

Diciembre 31	2017	2016
Cuentas por Pagar Proveedor	14.982,10	0.00
Otras Cuentas y Documentos Por Pagar	24.00	7.015,92
<b>TOTALES</b>	<b>15.006,12</b>	<b>7.015,92</b>

**OBLIGACIONES CON EMPLEADOS**

Diciembre 31	2017	2016
Obligaciones con trabajadores	1.554,99	1.989,05
<b>TOTALES</b>	<b>1.554,99</b>	<b>1.989,05</b>

## OBLIGACIONES CON IESS

Diciembre 31	2017	2016
Aportes, Beneficios y prestaciones sociales	7.382,34	8.005,54
<b>TOTALES</b>	<b>7.382,34</b>	<b>3.143,54</b>

## 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/u.

## PASIVOS CONTINGENTES

Concluido el periodo 2017, 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 2017, no han existido hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.

Machala, 06 de Marzo del 2018

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