

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2018.

INFORMACION GENERAL

INTEGRAL PLUS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA. fue constituida el 01 de Agosto del 2008, en la Parroquia Alachala, 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:

- ❖ Patricia María Campoverde Aguilar- Gerente. Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil número con fecha

- ❖ Alexandra de Lourdes Alvarado Sotomayor – Presidente. Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil número ... con fecha ...

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2018, 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 13 de Marzo del 2019 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 2018, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF 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 2018:

- 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 (USD).

- **Hipótesis de negocio en marcha**

Los Estados de situación financiera al 31 de Diciembre del 2018, 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 estas 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	2018	2017
Caja y Bancos.	19.314,80	30.342,12
TOTALES	19.314,80	30.342,12

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Diciembre 31	2018	2017
Muebles y Enseres	11.081,80	11.081,80
Equipo de Computo	2.943,89	2.943,89
Otras Propiedades Planta y Equipo	2.611,24	1.736,18
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(14.198,02)	(14.198,02)
TOTALES	2.438,91	1.563,85

CUENTAS POR PAGAR

Diciembre 31	2018	2017
Cuentas por Pagar Proveedor	3.976,71	14.982,10
Otras Cuentas y Documentos Por Pagar	505,39	24,00
TOTALES	4.482,10	15.006,12

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Diciembre 31	2018	2017
Obligaciones con trabajadores	63.66	1.554,99
TOTALES	63.66	1.554,99

OBLIGACIONES CON IESS

Diciembre 31	2018	2017
Aportes Beneficios y prestaciones sociales	4.463,75	7.382,84
TOTALES	4.463,75	7.382,84

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 2018, al haber realizado el analisis 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 2018 no han existido hechos ocurridos despues del periodo sobre el que se informa.

Machaía, 13 de Marzo del 2019.



Ing. Patricia Maria Campoverde Aguilar

GERENTE

INTEGRAL PLUS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA.