

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1.- OPERACIONES

PLAYA ROSADA PLAROS S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 0992583045001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La actividad de la compañía es: **FOMENTO Y DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES TURÍSTICAS; Y, EN PARTICULAR, A LA INSTALACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE HOTELES, HOSTERÍAS, HOSTALES, RESTAURANTES, CLUBES.**

3.- POLITICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ACTIVO CORRIENTE

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en cuentas contables de valores de caja chicas asignadas, mostrando saldos y quedando al 31 de diciembre de esta manera:

Caja	40.00
Bancos	0.00
TOTAL	\$ 40.00

Nota 2.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo Renta **\$ 637.53**

Este es el valor neto como resultado de la conciliación tributaria del periodo presentado.

ACTIVO NO CORRIENTE

Nota 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran los Activos fijos de la empresa y se muestran en detalle al costo histórico, menos la depreciación Acumulada.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas y muestran los siguientes saldos.

Terreno	2,800.00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 2,800.00

PASIVO CORRIENTE

Nota 4.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registran las Obligaciones Corrientes por un valor de: **\$ 6.32**
Compuesta por Obligaciones con Proveedores, Reposición Caja chica, Impuestos Fiscales por Pagar.

Nota 5.- OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTES

Se registran emisión de Obligaciones a corto plazo y obligaciones por papel comercial emitidas por Casa de Valores depósito centralizado de compensación y liquidación de valores. **\$ 1,111.04**

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 6.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Se registran los pasivos a proveedores generados por adquisiciones de bienes y servicios por el valor de: **\$ 937.16**

PATRIMONIO

Nota 7.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como patrimonio neto. **\$ 800.00**

Nota 8.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad Neta **\$ 623.01**

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 9.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por **ACTIVIDADES DE VENTA DE SERVICIOS DE RESTAURANTE, HOTELERIA Y HOSTERIA.**

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Venta de Servicios de restaurante.- Son servicios realizados por el personal que labora en la empresa reflejando los siguientes valores.

Restaurante **\$ 4,196.86**

Como otros Ingresos u Otras Ventas tenemos los siguientes rubros:

Otras Rentas \$ 8,587.00

Nota 10.- COSTO DE VENTAS

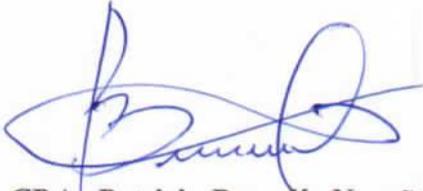
Debidamente registrados de acuerdo a la finalización de la negociación entre el cliente y la Compañía en entrega de servicio se registra el respectivo costo de venta de acuerdo al verdadero costo y considerando el margen de utilidad.
\$4,002.38

Nota 11.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

La compañía registra sus gastos segregados por rubros mostrando los siguientes saldos de manera general.

Gastos Administrativos	\$ 795.37
Gastos Generales	\$ 7,363.10
TOTAL	\$ 8,158.47


Lic. Rojas Vera Roberto A.
Representante Legal


CPA. Patricio Buendía Noroña
Contador