

PROYECTOS Y COMERCIO DUKEJPRODUKE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- Información General

PROYECTOS Y COMERCIO DUKEJPRODUKE S.A. Es una compañía radicada en el Ecuador. El domicilio de su matriz es Avda. Gil Ramírez Davalos 5-32 y Armenillas. Sus actividades principales son:

.-DESARROLLO DE PROYECTOS TURISTICOS

2-Bases de Elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF PARA PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y aplicación consiste de políticas contables a transacciones y hechos. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo.

3.-Políticas Contables

Bases de Consolidación

Los Estados Financieros consolidados incorporan los estados financieros de la sociedad.

Reconocimiento de ingreso de las actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes o prestación de servicios se reconoce cuando se entregan los bienes o se presta el servicio.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.

Costos por Préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuestos a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por Pagar está basado en la ganancia fiscal del año

El Impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en los libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

Propiedades planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos los valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

4.-Efectivo y equivalentes del efectivo

Bancos (a) 0.00

(a) Saldo bancos disponibles en Cuenta Corriente a nombre de Proyectos y Comercio Dukejprodukte S.A. y sus sucursales.

5.-Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas

Cuentas por Cobrar (b) 156,998.87

(b)Cuentas por Cobrar Socios

6.-Otras cuentas por pagar relacionadas

Cuentas por Pagar (c) 181,292.27

(c)Cuentas por Pagar Proveedores

7.-Cuentas por pagar relacionadas socios

Obligaciones no corrientes (d) 626,724.02

(d) Cuentas por Pagar Prestamos Socios

8.-Ventas

Ventas Bienes (e) 0.00

(e) Cuentas por cobrar clientes

9.-Resultado del Ejercicio

Perdida del Ejercicio (f) -24,437.99

(f) Resultado Económico obtenido al 31 de diciembre del 2017

GASTOS VARIABLES DE ADMINISTRACION

SUELDOS	18000.00
DECIMO TERCER SUELDO	1500.03
DECIMO CUARTO SUELDO	281.25
VACACIONES	749.97
FONDO DE RESERVA	1500.03
APORTE PATRONAL	2007.00
IECE	90.00
SECAP	90.00
INTERESES POR MORA IESS	318.48
HONORARIOS ABOGADO IESS	694.13
CONTRIBUCIONES SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	470.56
MULTAS SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	366.00
INTERESES POR MORA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	25.14
INTERESES POR MORA SRI	27.06
MULTA SRI	5.34
TOTAL	26124.99

.....

ING. JORGE JUAN ELJURI
GERENTE GENERAL

.....

CPA. FANNY SOFIA JUELA
CONTADOR