

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Información general.

TURISMO PASEO ECUADOR SOLIDARIO PASEOECU SOCIEDAD ANONIMA. Es una Sociedad Anónima radicada en Ecuador, ubicada en el Provincia de Pichincha en la ciudad de Quito, Guayaquil N9-52 y Oriente, con RUC 1792528720001, representada por el Sr. François Gauthier.

- Su objeto comercial es Actividades de asesoramiento y asistencia en turismo.

a. Efectivo y equivalente al efectivo

Se encuentran dentro de este grupo todo el efectivo disponible y saldos en bancos para el normal funcionamiento de las actividades de la sociedad.

Se reconocerán a los documentos que respalden las transacciones a todos aquellos que contenga los requerimientos del reglamento de Facturación y Comprobante de Retención emitida por el SRI y que sean parte del giro del negocio.

Los vales de caja chica serán documentos de respaldo para sustentar el gasto, mediante la elaboración de liquidaciones de compras a los custodios de caja, anexadas hojas de ruta y serán clasificados según el tipo de gasto.

Se reconoce la cuenta de banco como el dinero disponible dentro de una institución financiera que puede ser utilizada en el momento que se crea oportuno. Los intereses generados por el importe de estas cuentas serán reconocidos dentro del balance integral de resultados en los grupos de ingresos o gasto según corresponda.

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de efectivo y equivalentes de efectivo es de \$ 2.640,34

CÓDIGO	DETALLE	2017
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	2.640,34
110101	CAJA	0,00
110103	BANCOS	2.640,34

b. Cuentas y Documentos por cobrar

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

CÓDIGO	DETALLE	2017
1102	INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0,00
110203	CUENTAS Y DOCUMENTOS - CLIENTES RELACIONADOS	0,00
11020301	CLIENTES	0,00

c. Provisión para cuentas incobrables

La Administración ha adoptado como política de provisión para cuentas incobrables la evaluación al menos al final del ejercicio económico de la probabilidad de recuperación de los saldos pendientes de cobro y la aplicación.

CÓDIGO	DETALLE	2017
110209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	0,00
11020901	(-) PROVISION CUENETAS INCOBRALES	0,00

d. Propiedad, Planta y Equipo

La sociedad procedió de acuerdo a lo establecido en el párrafo 7 de la NIC 16, en el que se establece que se reconocerá como PP&E cuando:

- a) Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos a futuro derivados del mismo; y
- b) El costo de activo para la entidad puede ser valorado con fiabilidad.

CÓDIGO	DETALLE	2017
1201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	12.045,00
120101	TERRENOS	0,00
12010101	TERRENOS	0,00
120103	EDIFICACIONES, LOCALES Y RESIDENCIAS	0,00
12010301	EDIFICACIONES, LOCALES Y RESIDENCIAS	0,00
120106	EQUIPOS DE OFICINA	0,00
12010601	EQUIPOS DE OFICINA	0,00
120109	VEHICULOS	12.000,00
12010901	VEHICULOS	12.000,00
120112	EQUIPOS DE COMPUTACION	0,00
12011201	EQUIPOS DE COMPUTACION	0,00
120115	MUEBLES DE OFICINA	45,00
12011501	MUEBLES DE OFICINA	45,00
120118	PROPIEDADES Y EQUIPOS EN LEASING	0,00
12011801	PROPIEDADES Y EQUIPOS EN LEASING	0,00

e. Capital social

Al 31 de diciembre de 2017, el capital de la Sociedad es de USD \$ 12.500,00 el cual se encuentra dividido 12.500 acciones ordinarias, con un valor nominal de USD \$ 1 dólar, que se detalla en el siguiente cuadro:

NOMBRE DE ACCIONISTAS	%	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	No. PARTICIPACIONES
MARIE FRANCE VERONIQUE ELISABETH YVONNE BOMMELAER	25%	3125,00	3125,00	3125
MAUPATE TYPHEN MARIE NADEGE	50%	6250,00	6250,00	6250
OLIVIER FRANCOIS CHRISTIAN MAUPATE	25%	3125,00	3125,00	3125
TOTAL	100%	12.500,00	100%	12.500

f. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Sociedad, es decir, que los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se entregan los bienes o servicios.

TURISMO PASEO ECUADOR PASEOECU SOCIEDAD ANONIMA. Reconocen sus ingresos de su actividad principal; es decir, la Desconsolidación y Consolidación de Carga.

g. Gastos

Serán reconocidos como gasto las disminuciones en los beneficios durante el periodo contable debidamente soportado por documentos autorizados por el SRI, según el reglamento de Facturación y Comprobante de Retención y que sean giro del negocio.

Los gastos se clasifican por:

- Venta
- Administración
- Financieros
- Otros Gastos

CÓDIGO	DETALLE	2017
5	GASTOS ADMINISTRATIVOS, COMERCIALES Y FINANCIEROS	29.191,30
51	GASTOS OPERACIONALES	0,00
5101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	29.191,30
5102	GASTOS COMERCIALES	0,00
5103	GASTOS FINANCIEROS	0,00
52	GASTOS NO OPERACIONALES	0,00
5201	OTROS GASTOS	0,00

Ing. Marcia Elizabeth Agualsaca Arias
CONTADOR
RUC: 1715888010001



Sr. Francois Gauthier
GERENTE GENERAL
C.I.1710735984