

TURIRUEGG S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1.- INFORMACION GENERAL

TURIRUEGG S.A. está constituida en Ecuador y su actividad principal es la prestación de servicios como en la explotación total en todas sus fases de las áreas relacionadas con el campo de turismo Cuenta con Personería Jurídica y Patrimonio propio, con domicilio principal en la Parroquia Tonsupa, sector Villarica, Malecón de Tonsupa, del Cantón Atacames, Provincia de Esmeraldas. A inicios del año 2012 el personal total de la compañía alcanzaba 2 trabajadores, al 31 de diciembre del mismo año alcanzó un total de 1 trabajador. La Información que contiene los estados financieros es responsabilidad de los administradores de la compañía.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Estado de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Bases de elaboración.- Están presentados en las unidades monetarias del país Ecuador, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

1.- Ventas Netas Locales

Los ingresos se valorizan de acuerdo a la prestación del servicio cobrado o por cobrar, teniendo en cuenta los importes por descuentos, bonificación o rebaja comercial que la compañía puede otorgar.

2.- Costos de Venta

Se detalla a continuación los costos que incurrieron al 31 diciembre del 2012:

5	COSTOS	
51	COMPRAS Y COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS	
5101	COMPRAS	
5102	COSTOS DIRECTOS	
510201	MATERIALES	
51020101	MATERIALES DE LIMPIEZA	2.076.16
51020102	ALIMENTACION Y BEBIDAS	10.520.76

3.- Gastos

A continuación se indican los gastos reconocidos al corte del 31 diciembre 2013:

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS	25.356.70
GASTOS FINANCIEROS	723.03

4.- Efectivo y equivalentes al efectivo

EFFECTIVO EN CAJA

CAJA GENERAL	370.74
--------------	--------

EFFECTIVO EN BANCOS

BANCO PICHINCHA CTA CTE # 3473109804	960.05
--------------------------------------	--------

Incluye aquellos valores que son cobrados y depositados producto del servicio prestado. La compañía mantiene cuenta corriente en el Banco Pichincha.

5.- Otras Cuentas y Documentos por Cobrar- Corrientes

a) Proveedores

Representan saldos de anticipos a proveedores varios.

b) Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo - IVA

Valor registrado por pagos en adquisiciones o prestación de servicios.

c) Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo - Renta

Retenciones efectuadas por clientes, crédito a favor para pago de Impuesto a la Renta.

6.- Propiedades, Planta y Equipos

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada. El Costo de Propiedades, Planta y Equipos comprenden su precio de adquisición más los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en funcionamiento según lo previsto por la administración. El mantenimiento o reparación se registran a resultados del periodo en que se producen.

Los movimientos fueron como se detalla a continuación:

DETALLES	Maquinarias y Equipos	Edificaciones	Muebles y Enseres	Maquinarias y Equipos de Oficina	Equipos de Computación y Sist. Inform.	Vehículo
01-01-2012	160.424,41	46.004,00	2.510,34	16.365,67	1.431,04	0,00
Adquisiciones						
Ventas/Baja						

Reclasificaciones						
31-12-2012	160.424,41	46.004,00	2.510,34	16.365,67	1.431,04	0,00

Depreciaciones

El costo de propiedades, planta y equipos se deprecian por el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año.

DETALLE	COSTO	DEPRE.ACUM.	COSTO LIBROS
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	16.365.67	3.134.14	13.231.53
MUEBLES Y ENSERES	2.510.34	482.81	2.027.53
EQUIPOS DE COMPUTACION	1.431.04	913.42	517.62
EDIFICIOS	46.004.00	4.411.34	41.592,66

7.- Gastos Acumulados por Pagar: Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de La Compañía en un 15% aplicable a las utilidades liquidadas o contables.

8.- Obligaciones al IESS por Pagar

El importe de obligaciones al IESS por pagar al 31 de diciembre de 2012 incluye 27,30 usd.

9.- Impuestos por Pagar

Obligaciones pendientes de pago con la Administración tributaria al 31 de diciembre 2012 es de 4.378.89 usd esto incluye el Impuesto a la Renta del año anterior.

a) Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

De conformidad a disposiciones legales, se calcula un 23% sobre las utilidades sujetas a distribución.

10.- Cobros anticipados

Corresponden a depósitos y transferencias de clientes no identificados hasta conciliar para su posterior facturación y registro de resultados.

11.- Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la NIIF

Registro ajustado de la cuenta Gastos de constitución menos valor de amortización registro al 31 de diciembre del 2012 es de 1.092,81 usd

18. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la administración de la compañía y serán presentados a la junta universal de accionistas para el 03 de septiembre de 2013.