

TURIRUEGG S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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 2015 el personal total de la compañía alcanzaba 2 trabajadores, al 31 de diciembre del mismo año alcanzó un total de 2 trabajadores. 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.

4	INGRESOS	
41	VENTAS	
4101	VENTAS 12%	67.871.78
4102	OTROS INGRESOS	250.00

2.- Costos de Venta

Se detalla a continuación los costos que incurrieron al 31 diciembre del 2015:

5	COSTOS	
51	COMPRAS Y COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS	
5101	COMPRAS	
510101	COMPRAS RESTAURANTE Y BAR	16.161.26
5103	COSTOS INDIRECTOS	

51030106	SERVICIOS PRESTADOS	3.437.03
51030201	ENERGIA ELECTRICA	5.279.99
51030202	GASTOS DE LIMPIEZA E INSUMOS DE PISCINA	3.054.12

3.- Gastos

A continuación se indican los gastos reconocidos al corte del 31 diciembre 2015:

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS	39.216.21
GASTOS FINANCIEROS	50.81

4.- Efectivo y equivalentes al efectivo

EFFECTIVO EN CAJA

CAJA GENERAL	1.686.10
--------------	----------

EFFECTIVO EN BANCOS

BANCO PICHINCHA CTA CTE # 3473109804	679.37
--------------------------------------	--------

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

5.- Cuentas por Cobrar Clientes

Zambrano Marín Daniel Eduardo	22.537.06
-------------------------------	-----------

Refleja los saldos al 31 diciembre del 2015

6.- 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 y Anticipos por Impuesto a la Renta.

7.- Inventarios

Valor registrado del stock existente al 31 de diciembre del 2015, de materiales de aseo y químicos para piscina, compras de bar y restaurant, etc.

8.- 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	Construcciones en Procesos	Muebles y Enseres	Maquinarias y Equipos de Oficina	Equipos de Computación y Sist. Inform.	Vehículo
01-01-2015	160.424,41	46.004,00	0,00	21.605,56	16.485,67	1.431,04	31.249,00
Adquisiciones			11.340,35	3.301,33	5.932,80	6.158,93	
Ventas/Baja							
Reclasificaciones							
31-12-2015	160.424,41	46.004,00	11.340,35	24.906,89	22.418,47	7.589,97	31.249,00

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
TERRENOS	160.424.41	0.00	160.424.41
EDIFICIOS	46.004.00	11.507.30	34.496.70
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	22.418.47	8.722.02	13.576.45
MUEBLES Y ENSERES	24.906.89	2.660.95	19.348.72
EQUIPOS DE COMPUTACION	7.589.97	3.309.47	4.280.50
VEHICULOS	31.249.00	10.427.75	20.821.25

9.- 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 líquidas o contables.

10.- Obligaciones al IESS por Pagar

El importe de obligaciones al IESS por pagar al 31 de diciembre de 2015 incluye 76,46 usd.

10.-Impuestos por Pagar

Obligaciones pendientes de pago con la Administración tributaria al 31 de diciembre 2015 es de 4.338.77 usd.

a) Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

De conformidad a disposiciones legales, se calcula un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución.

11.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponden a valores registrados como aportes a futuras capitalizaciones de ejercicios anteriores que fueron reclasificados a la cuenta de Préstamos por Pagar a Accionistas, esto es 297.153,83.

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 04 de marzo de 2016.