



Oficina - Quito
Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Quitus.
Telf.: 249 6068 / 249 3006 • Cels.: 095 900 764 / 087 851 884 / 084 947 961

Oficina - Ambato
Telfs.: 032 415 293 • Cels.: (movi) 095 571 418, (claro) 089 616 046
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1. Constitución y Operaciones

La **COMPAÑÍA DE TURISMO SENDERITOURS S.A.**, fue constituida y existe bajo leyes ecuatorianas desde el inicio de sus actividades el 06 de Julio de 2010, con un plazo de duración de 50 años contados desde la fecha antes mencionada, radicada en el País Ecuador, Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Cotacollao; su actividad comercial es: Prestación de Servicios de Transporte Terrestre de Turismo.

Nota 2. Bases de Presentación y Preparación de los Estados Financieros

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar americano que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

La preparación de los estados financieros de conformidad con Normas Contables, requiere que la Compañía registre estimaciones y juicios que afectan la aplicación de políticas y los valores de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos reportados. Los resultados podrían diferir de esas estimaciones. Las estimaciones y los supuestos de soporte son revisados sobre una base recurrente. Las revisiones a las estimaciones se reconocen en el periodo en el cual la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables, preparar y difundir los estados financieros una vez al año al 31 de diciembre.

Los estados financieros al 31 de diciembre de cada año son aprobados por la Junta General de Accionistas hasta el siguiente año en que se emiten los mismos.

Los estados financieros por el ejercicio al 31 de diciembre de 2016 fueron aprobados en Junta General de Accionistas el 23 de Abril de 2016.

Nota 3. Políticas Contables

Las políticas contables más importantes a continuación se detallan:

- **Efectivo y equivalente de efectivo**

La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, caja chica y depósitos en bancos locales.



• **Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar se registran al costo. Las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo.

• **Propiedad, planta y equipo**

Los siguientes elementos de propiedad planta y equipo están medidos a su costo, que es igual al costo histórico menos la depreciación acumulada: muebles y enseres, equipo de computación y software, maquinaria y equipo, equipo de oficina, y vehículo.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende:

- Su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.
- Su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
- Todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Método de depreciación

El método de depreciación utilizado es el de línea recta

La tasa de depreciación se presenta según el siguiente detalle:

Tipo de Activo	Porcentaje de Depreciación
Equipo de Computación y Software	33%
Equipo de Oficina	10%
Maquinaria y Equipos	10%
Muebles y enseres	10%
Vehículos	20%





COMPANIA DE TURISMO

- Cuentas por Pagar Comerciales

Oficina - Quito
Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Quitus.
Telf.: 249 6068 / 249 3006 • Cels.: 095 900 764 / 087 851 884 / 084 947 961

Oficina - Ambato
Tells.: 032 415 293 • Cels.: (movi) 095 571 418, (claro) 089 616 046

Se registra los créditos a proveedores, o de acuerdo a disponibilidades de caja

- Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realizan

- Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurren por el método de devengado.

Notas a los estados financieros

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Nota 4. Efectivo Equivalentes de Efectivo

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja General	8,87	0,00
	Caja Chica	250,00	0,00
	Subtotal Caja	332,87	0,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional Cta. Cte.	95,34	306,30
	Subtotal Bancos e Inversiones	95,34	306,30
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	428,21	306,30





COMPANIA DE TURISMO
Nota 5. Cuentas por Cobrar

Oficina - Quito
 Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Guitus.
 Telf.: 249 6068 / 249 3006 • Cels.: 095 900 764 / 087 851 884 / 084 947 961

Oficina - Ambato
 Telfs.: 032 415 293 • Cels.: (movi) 095 571 418, (claro) 089 616 046

Corresponden a saldos por cobrar de los créditos concedidos a los distintos clientes

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0,00	6.260,10
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	48,14	0,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	48,14	6.260,10

Nota explicativa: en este año con relación al año 2014 los ingresos de los socios no fueron recaudados a cabalidad, por eso ha aumentado en cuentas por cobrar

Nota 6. Propiedad, Planta y Equipo

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	856,25	856,25
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	856,25	856,25
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-231,18	-308,24
10201	Total Depreciación Acumulada	-231,18	-308,24
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	625,07	548,01

Nota explicativa los muebles y enseres se han mantenido porque no han realizado ninguna compra, y la depreciación va aumentando con la devaluación con relación al año 2014 por el desgaste de los muebles y enseres

Nota 7. Ingresos

Los ingresos de la compañía corresponden a la venta de servicios de transporte, e ingresos por cuotas de los socios un detalle de los rubros que conforman los:

Descripción

Ventas

2015
 17782,70

Total

17.782,70





COMPANIA DE TURISMO

Nota 8. Participación trabajadores e impuesto a la renta

Oficina - Quito
Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Quiroz.
Telf.: 249 4068 / 249 3006 • Cels.: 095 900 764 / 087 851 884 / 084 947 961

Oficina - Ambato

Telfs.: 032 415 293 • Cels.: (movi) 095 571 418, (claro) 089 414 046

Se refiere a:

Descripción	2015
Determinación del Impuesto a la Renta :	
Utilidad Contable	736,17
(-) 15% Participación trabajadores	110,43
(-) Deducción por incremento neto de empleados	
Base Gravada de impuesto a la Renta	625,74

Nota 9. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Hasta la fecha de la emisión de estos estados financieros no se han presentado eventos que se conozca, en la opinión de la Administración de la compañía puedan afectar la marcha de la compañía o puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se haya revelado en los mismos.

