



COMPANIA DE TURISMO

Oficina - Quito

Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Quitus.

Tel.: 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. Constitución y Operaciones

La **COMPANÍA 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 2017 fueron aprobados en Junta General de Accionistas el 18 de Abril de 2018.

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.



senderitours@hotmail.com



COMPANIA DE TURISMO

Oficina - Quito
Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Quihus.
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

• 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.

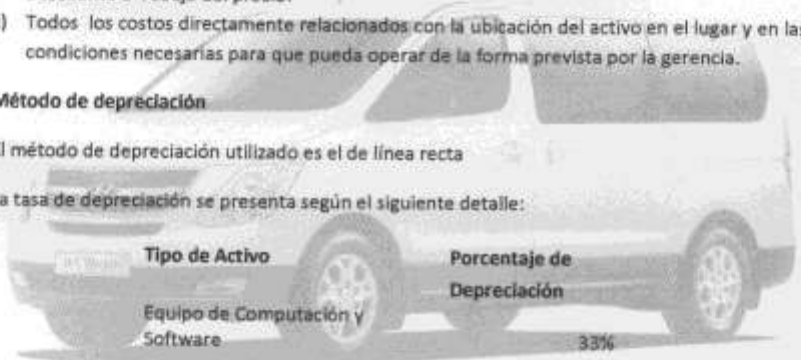
El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende:

- 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%

• Cuentas por Pagar Comerciales

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

• Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por ventas son reconocidos en el activo de recibidos cuando se realizan



senderitours@hotmail.com



COMPANIA DE TURISMO

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

• **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	<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja General</i>	7,24	3,20
	<i>Caja Chica</i>	0,00	0,00
	Subtotal Caja	7,24	3,20
	BANCOS LOCALES		
	<i>Banco Internacional Cta. Cte.</i>	1.712,01	1.051,43
	Subtotal Bancos e Inversiones	1.712,01	1.051,43
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
10101		1.719,25	1054,63

Nota 5. Cuentas por Cobrar

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

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	5.280,00	5.280,00
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	0,00	0,00
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	5.280,00	5.280,00

Nota explicativa: en este año con relación al año 2016 los ingresos de los socios no se han recaudados oportunamente.



senderitours@hotmail.com



COMPANIA DE TURISMO

Nota 6. Propiedad, Planta y Equipo

Oficina - Quito
Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Quiñus,
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

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	856,25	856,25
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	856,25	856,25
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-385,30	-462,36
10201	Total Depreciación Acumulada	-385,30	-462,36
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	470,95	393,89

Nota explicativa los muebles y enseres se han mantenido porque no han realizado ninguna compra, y la depreciación va aumentado con la devaluación con relación al año 2016 por el desgaste de los muebles y enseres

Nota 7. Cuentas por Pagar

Corresponden a saldos por pagar de los créditos a proveedores y accionistas.

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010205	Cuentas por Pagar Proveedores no Relacionados	0,00	0,00
2010208	Otras Cuentas por Pagar no Relacionadas	3.343,12	4194,99
2010209	Cuentas por pagar accionistas	3.136,54	4.136,54
20102	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	6.475,66	8.327,53

Nota explicativa: en este año con relación al año 2016 ha aumentado las cuentas por pagar porque no ha habido suficientes ingresos para solventar los pagos

Nota 8. 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:

Descripción	2017
Ventas	15.913,33
Total	15.913,33



senderitours@hotmail.com



COMPANIA DE TURISMO

Oficina - Quito
Dir.: Barrio El Condado, Calle Fernando Daquilema N70-93 y Julian Quiroz.
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

Nota 9. Participación trabajadores e impuesto a la renta

Se refiere a:

Descripción	2017
Determinación del Impuesto a la Renta :	
Perdida contable	
(-) 15% Participación trabajadores	-2.491.27
(-) Deducción por incremento neto de empleados	
Base Gravada de impuesto a la Renta	-2.491.27

Nota 10. 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.



senderitours@hotmail.com