

DON SOPE CIA DE TURISMO S.A. DOSOTUSA

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros **Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2015**

1. Información General.-

DON SOPE CIA DE TURISMO S.A. DOSOTUSA Está radicada en Ecuador. El domicilio de su sede principal está ubicado en la ciudad de PUERTO AYORA, en Islas Plazas S/N.

Objeto Social.- La empresa tiene como objeto social prestar servicios de ACTIVIDADES DE AGENCIA DE VIAJES

La compañía fue constituida el 04 de noviembre del 2010 con expediente No. 64258.

Nuestra compañía está legalmente constituida y bajo el control de la Superintendencia de Compañías.

Está compuesta por un capital de 2000 acciones ordinarias y sus socios son:

SOBERON CAICEDO DAVID	500 Acciones
SOBERON CAICEDO JIMMY ANDRES	500 Acciones
SOBERON CAÑARTE JAIME CAMILO	1.000 Acciones

2. Bases de elaboración.-

Estos constituyen los Estados Financieros de la empresa **DON SOPE CIA DE TURISMO S.A. DOSOTUSA** han sido elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas de Contabilidad (IASB). Están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de presentación de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y la aplicación consiste de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Políticas Contables.-

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía:

Efectivo y Equivalente de Efectivo

El detalle de la cuenta al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

• Efectivo y Equivalentes de Efectivo :	5.000.00
Saldo Total	5.000.00

DON SOPE CIA DE TURISMO S.A. DOSOTUSA

Propiedad Planta y Equipo

El detalle es el siguiente:

• Muebles y Enseres	1.500.00
• Equipos de Computación	600.00
• Otras Propiedades Planta y Equipo	
• Propiedades de Inversión	
• Menos depreciación acumulada	
• Saldo Final	2.100.00

Depreciación

Se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los porcentajes de depreciación es el siguiente

<u>P.P.E</u>	<u>Vida Útil</u>
Maquinaria, Equipos e Instalaciones	10 años

Cuentas por pagar

• Proveedores locales	10.500.00
• Cuentas por Pagar accionistas	3.800.00
• Obligaciones con Instituciones Financieras	7.778.83
Saldo Total	22.078.83

Capital Social

El saldo al 31 de diciembre de 2015 comprende 2.000 acciones ordinarias con un valor nominal de US 1.00, completamente suscritas y pagadas.

Utilidad Contable

Al cierre del ejercicio fiscal, la conciliación tributaria se refleja de la siguiente manera:

**Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2015**

DON SOPE CIA DE TURISMO S.A. DOSOTUSA

	2015
VENTAS TOTALES	32.964.81
CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD CONTABLE	3.613.14
PERDIDA DEL EJERCIO	0,00
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	541.97
(-) 100% DIV. Y RENTAS EXENTAS	0,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	0.00
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES/ EXT.	0.00
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	0,00
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y RENTAS EXENTAS	0,00
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	0,00
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	0,00
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE) /PERDIDA	3.071.17
Impuesto Causado	675.66
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
	675.66
(-) ANTICIPO DETERMINADO	417.32
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO	258.34
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	78.44
(-) CREDITO EJERCIOS ANTERIORES	0.00
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADA E.F.	58.80
(-)CREDITO TRIBUTARIO POR DIVIDENDOS	0,00
VALOR A FAVOR	277.98

Contador