SENDERTUR TURISMO POR LOS SENDEROS DEL ECUADOR COMPAÑIA LIMITADA

Notas Explicativas a los estados financieros Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre de 2015

La información contable que presenta **SENDERTUR TURISMO POR LOS SENDEROS DEL ECUADOR COMPAÑÍA LIMITADA,** que inició sus actividades el 17 de Enero del 2007. De aquí se desprende la ardua labor que se ha venido desempeñando en el año 2015 y de lo cual hemos estado gustosos de haberlo hecho.

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO.

La Empresa **SENDERTUR CIA.LTDA.,** inicia sus actividades el 17 de Enero del 2007, tiene su domicilio en la Provincia de Tungurahua, Cantón Ambato, se constituyó jurídicamente mediante resolución de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros.

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de Sendertur Cia.Ltda., que tiene por objeto:

a) **AGENCIA DE VIAJES.**

REGIMEN ADMINISTRATIVO

Se ha establecido que el Gobierno Administrativo de Sendertur Cia. Ltda., está a cargo de los siguientes organismos:

- Asamblea General de Socios
- Gerente
- Presidente

ORGANISMO DE CONTROL

Sendertur Cia. Ltda. Es una institución de carácter abierta al público; sin embargo la institución se encuentra controlada y supervisada por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros.

NOTA 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2015, han sido preparados sobre la base del valor histórico original.

La normativa contable sobre la que se estructuran dichos estados, está acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas y reglamentos que rigen al sistema de las Compañías.

2.2 RECONOCIMEINTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de **SENDERTUR TURISMO POR LOS SENDEROS DEL ECUADOR COMPAÑIA LIMITADA,** constituyen principalmente por el servicio que presta de Agencia de viajes. Los gastos son los que incurre la empresa para la generación de los ingresos siendo el valor mas alto el de sueldos y salarios.

2.3 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Conforme lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año anualmente se prepara la Conciliación Tributaria, la misma que se presenta en las fechas determinadas por el Servicio de Rentas Internas.

NOTA 3 FONDOS DISPONIBLE

Registra la existencia en dinero en efectivo.

FONDOS DISPONIBLES	SALDO
CAJA GENERAL	1.617,55

Que corresponde al saldo de la actividad económica de la compañía.

NOTA 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Referente a las Cuentas por Cobrar de saldos de clientes la Compañía en este periodo ha cancelado todo lo referente a sus cuentas.

NOTA 5 MOVIMIENTOS

En este ejercicio económico 2015, la Compañía ha cumplido con los pagos y realizó movimientos económicos y contables.

NOTA 6 PROVISIONES LABORALES POR PAGAR

En esta cuenta se encuentran los roles de paga por pagar que asciende al valor de $ 553,75

NOTA 7 PATRIMONIO

El Capital Suscrito de la Compañía, está conformado por su cuenta de integración de capital y corresponde a las aportaciones de los Accionistas y la Ganancia de Años Anteriores.

CAPITAL		800,00
Capital	800,00	
RESULTADOS ACUMULADOS		35,65
RESERVAS		5,29
Reserva Legal	5,29	
Utilidad de años anteriores	95,10	
(-) Perdida de años anteriores	(59,45)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		95,65
Utilidad del ejercicio	95,65	
TOTAL PATRIMONIO		936,59

Esta información financiera, ha sido aprobada por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios.

NOTA 8 INGRESOS

Esta cuenta está conformada por ventas de bienes con tarifa 12% y 0%, por otros ingresos por el valor de $31307.10.

VENTAS		31.307,10
Ventas tarifa 12%	1.946,44	
Ventas tarifa 0%	28.593,38	
Otros Ingresos	767,28	

NOTA 9.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

SUELDOS Y SALARIOS

En esta cuenta se encuentran los sueldos y salarios que asciende al valor de $ 6.315,00

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

En esta cuenta se encuentran el gasto de aporte patronal del IESS por el valor de $ 1.534,56, y Fondos de Reserva $ 526,28.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

En esta cuenta se encuentra el gasto de Mantenimiento y Reparación de Bienes por un valor de $129,90 y Mantenimiento y Reparación de Vehículos $ 1.423,84.

COMBUSTIBLES

En esta cuenta esta registrado el gasto por combustible y lubricantes que se ha tenido durante el periodo por un monto de $ 302,51.

PROMOCION Y PUBLICIDAD

En esta cuenta se encuentra registrada la publicidad y promociones que se han efectuado durante el periodo $ 145,46.

SUMINISTROS Y MATERIALES

En esta cuenta se encuentra registrado los Suministros y materiales utilizados durante todo el periodo y asciende a $ 181,47.

IVA QUE SE CARGA AL GASTO

En esta cuenta se encuentra registrado el Iva se cargó al gasto por la Cantidad de $ 1.854,90

PROVISIONES LABORALES POR PAGAR

En esta cuenta se encuentra registrado el Rol de Pagos que se ha efectuado durante este periodo $ 553,75.

Atentamente,

Ing. Maritza Mejía

CONTADORA