

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MINDOGREEN TURISMO ECOLOGICO CIA. LTDA

Al 31 de Diciembre de 2017

NOTA 01: CARÁCTER JURÍDICO

Mindogreen Turismo Ecológico Cía. Ltda., goza de personalidad jurídica, constituida el 23 de Febrero del año 2012, de Responsabilidad limitada, Con Nacionalidad Ecuatoriana.

Su domicilio es en la Provincia de Pichincha, Cantón San Miguel de los Bancos, Parroquia Mindo, Calle Los Ríos s/n y 9 de octubre.

Su objeto social es la prestación de toda clase de servicios destinados a satisfacer las necesidades que se originan del viaje y estancia de los turistas, especialmente a la instalación y administración de agencias de viajes y Operadoras de Turismo.

La Compañía se rige por las Normas Internacionales de Información Financiera vigente en el país

NOTA 02: RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Al 31 de Diciembre del 2017 no se presentaron limitaciones o deficiencias que afecten la consistencia y razonabilidad de la información contable tales como bienes, derecho y obligaciones no reconocidos o no incorporados, hechos sucedidos con posterioridad del corte de cuentas que puedan tener efectos futuros importantes o saldos pendientes de depurar, ajustar o conciliar. Tampoco existen bases particulares utilizadas para la valuación de los activos, ni recursos restringidos o de destinación específica, ni situaciones particulares que afecten las clases, grupos o subcuentas incorporadas en la información contable que se considere debe revelarse en notas específicas.

NOTA 3: PRINCIPIOS CONTABLES PERTINENTES

Efectivo, inversiones y otros activos financieros

Forman parte del efectivo y de los equivalentes de efectivo el dinero en caja, los depósitos bancarios a la vista, los depósitos mantenidos hasta 90 días y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Reconocimiento de los gastos

Los gastos se reconocen a medida que se reciben los productos y se prestan los servicios.

Activos fijos

El equipo se valora al costo menos las pérdidas acumuladas por depreciación. El equipo se contabiliza como activo si su costo es de 100.00 Dólares

La depreciación se aplica a fin de amortizar el costo total de otros activos fijos, aparte del terreno y las propiedades en construcción, durante su vida útil estimada utilizando el método lineal.

Reconocimiento de los ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias derivados de la prestación de servicios se reconocerán con referencia al grado de realización de dicha transacción al final del periodo sobre el que se informa siempre que, además de los principios generales para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias, se cumplan estos dos criterios:

- Que el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad; y
- Que los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

NOTA 04: ACTIVOS DISPONIBLES

La Compañía presenta en este grupo de cuenta los saldos de la cuenta Bancos y Caja General según el siguiente detalle:

Caja General

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10101	CAJA GENERAL	0,00	3.721,50	3.480,85	240,65
1010102	Caja General	0,00	3.721,50	3.480,85	240,65

Efectivo recaudado por venta de servicios pendiente de depósito.

Bancos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10102	BANCOS	1.261,75	3.426,72	4.466,02	222,45
1010201	Cooperativa de Ahorro y Crédito San Miguel	1.261,75	3.426,72	4.466,02	222,45

Saldo en Bancos al 31 de diciembre del 2017.

Actividades Ordinarias Que Generan Intereses

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10103	Actividades Ordinarias Que Generan Intereses	0,00	600,00	0,00	600,00
1010301	Pólizas de Acumulación	0,00	600,00	0,00	600,00

Depósito a plazo fijo por un tiempo de 360 días, con la finalidad de ganar intereses.

Clientes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10107	CLIENTES	0,00	3.667,74	3.667,74	0,00
1010701	Clientes	0,00	3.667,74	3.667,74	0,00

La Compañía presenta en esta cuenta los saldos en cero, debido a que se efectuó las ventas en su totalidad de forma al contado.

Impuestos y Retenciones

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10109	IMPUESTOS Y RETENCIONES	224,74	2.484,68	2.513,64	195,78
1010903	Anticipo Imp.a la Renta	0,00	147,14	147,14	0,00
1010904	Crédito Fiscal	224,74	2.051,75	2.080,71	195,78
1010905	12% IVA Pagado	0,00	285,79	285,79	0,00

La Cuenta Anticipo impuesto a la renta y 12% IVA Pagado se encuentran en cero por el registro del asiento contable de la declaración de Impuestos. La cuenta Crédito fiscal fue generada por las adquisiciones de bienes y servicios.

NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.092,11	0,00	0,00	1.092,11
1020108	Equipo de Computación	1.092,11	0,00	0,00	1.092,11
10202	DEPRECIACION ACUMULADA	-34,58	0,00	34,58	-69,16
1020207	Deprec. Acum Equipo de Computación	-34,58	0,00	34,58	-69,16

Los valores registrados en las partidas de propiedades, planta y equipo miden el costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

NOTA 06: PASIVOS CORRIENTES

Proveedores:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20101	PROVEEDORES	-531,56	3.507,71	3.298,91	-322,76
2010101	Proveedores Nacionales	-531,56	3.507,71	3.298,91	-322,76

La cuenta proveedores corresponden a las obligaciones contraídas durante el mes de Diciembre y que no fueron canceladas.

Obligaciones Con el Fisco:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20102	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-304,52	897,19	686,29	-93,62
2010201	30% IVA Ret. por Pagar	0,00	12,83	12,83	0,00
2010202	70% IVA Ret. por Pagar	0,00	78,51	78,51	0,00
2010203	100%IVA Ret. por Pagar	0,00	72,50	72,50	0,00
2010204	12% IVA Cobrado	0,00	199,79	199,79	0,00
2010205	Impuestos Por Pagar	-14,40	164,03	243,25	-93,62
2010206	1% Ret. Fuente x Pagar	0,00	3,56	3,56	0,00

2010207	Imp. Renta Empresa	-290,12	290,12	0,00	0,00
2010209	8% Retención Fuente	0,00	43,20	43,20	0,00
2010211	2% Servicios y Bienes	0,00	32,65	32,65	0,00

Los Impuestos por pagar corresponden a valores retenidos a favor del Servicio de rentas Internas por las adquisiciones de bienes y servicios durante el mes de diciembre. Las declaraciones y pagos es realizada en forma mensual de acuerdo a la legislación tributaria.

Otras Cuentas por pagar

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20107	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-400,00	0,00	0,00	-400,00
2010701	Cuentas por pagar Socios	-400,00	0,00	0,00	-400,00

Saldo pendiente de pago a Socios.

NOTA 07 : PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía al término del año 2017 es de de \$ 1465.45 de acuerdo al siguiente detalle:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
30101	CAPITAL SOCIAL	-400,00	0,00	0,00	-400,00
3010101	Capital suscrito y Pagado	-400,00	0,00	0,00	-400,00
30103	RESERVAS	0,00	0,00	44,13	-44,13
3010401	Reserva Legal	0,00	0,00	44,13	-44,13
30104	RESULTADOS ACUMULADOS	-907,94	0,00	0,00	-863,81
3010401	Ganancias Acumuladas	-907,94	44,13	0,00	-863,81
30105	Resultado del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	-157,51
3010501	Utilidad Neta del Ejercicio	0,00	0,00	157,51	-157,51

NOTA 8 : RESULTADO DEL EJERCICIO

a) El resultado del ejercicio 2017 está determinado según el siguiente detalle:

Detalle	\$
Total Ingresos	3467.95
Intereses Ganados	12.58
Total Costos y Gastos	3175.88
Utilidad Bruta 2017	304.65

b) El uso de los fondos y gastos se explica en el siguiente resumen:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2017
5	COSTOS	1.352,79
502	COSTOS OPERACIONALES	1.352,79
50201	COMPRAS	1.352,79
5020108	Atractivos Turísticos	1.352,79
6	GASTOS	1.823,09
601	GASTOS OPERACIONALES	1.823,09
60105	SUMINISTROS Y MATERIALES	33,48
6010501	Papelería	33,48
60107	GASTOS CORRIENTE	114,96
6010708	Gastos Impuestos (IVA)	114,96
60111	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	450,60
6011101	Licencias y Patentes	450,60
60112	GASTOS DE GESTION	656,25
6011202	Alimentación	656,25
60114	HONORARIOS	520,00
6011401	Honorarios Contables y Tributarios	520,00
60115	DEPRECIACION ACTIVOS	34,58
6011507	Depreciación Equipo de Computación	34,58
60117	GASTOS BANCARIOS	8,85
6011701	Comisiones Bancarias Impuestos	8,85
60118	OTROS GASTOS	4,37
6011802	Multas /Interés	4,37

NOTA 9 : DECLARACION DE RESPONSABILIDAD

Se declara que los datos contenidos en los Estados Financieros, son expresión fiel de las transacciones realizadas durante el año 2017



Mildred Salto

CONTADORA

Reg. 17-04784