

## **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

Los estados financieros de la Operadora de Turismo Cía Ltda, han sido de acuerdo a las normas que para el efecto dicta el organo rector y de acuerdo a las normas Ecuatorianas de contabilidad, principios de contabilidad generalm ete aceptados se observa la siguiente estructura

- 1 ACTIVOS**
- 2 PASIVOS**
- 3 PATRIMONIO**

### **BALANCE GENERAL**

El Balance General presenta la estructura financiera opradora de Turismo SARAURKU Cia. Ltda a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual está desglosado así:

### **1.- ACTIVOS**

#### **GRUPO 10101: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Son los recursos lÍquidos que mantiene la cooperativa, comprendido esencialmente por el efectivo, los depósitos en otras instituciones financieras y los efectos de cobro inmediato como son los cheques

CAJA	1.97
JARDIN AZUAYO CTA AHORRO 2167505	16.60
COOP. MEGO CTA. AHORRO 402010050094	278.58
SEMILLAS CTA. AHORRO 350101005229	2646.39
JARDIN AZUAYO CERT APORT 2147953	5.00
<b>TOTAL</b>	<b>2948.54</b>

#### **GRUPO 1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Registra los valores de cobro inmediato provenientes del giro normal del negocio y consiste principallmente en oago por ciento de clientes e importes por cobrar originados en venta, anticipos y prestamos. Dichos rubros al 31 de diciembre del 2013 comprenden los siguientes valores

CUENTAS POR COBRAR ESPE QUITO	992.00
CUENTAS POR COBRAR MASHIPURA VIAJES	120.00
CUENTAS POR COBRAR VARIOS	1860.97
PRESTAMO ROSA SARANGO	6.88
PRESTAMO POLIVIO MINGA	50.00
PRESTAMO LAURO GUAILLAS	358.98
ANTICIPOS A TERCEROS	328.50
ANTICIPO GASTOS PANDORA	3.62
<b>TOTAL</b>	<b>3720.95</b>

## **GRUPO 10105                    ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se registra créditos tributarios por Impuestos al Valor Agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por impuestos entregados por concepto de impuesto a la Renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declaran

<b>GRUPO 1010501</b>	<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)</b>	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		3.812.41
<b>TOTAL</b>		<b>3.812.41</b>

<b>GRUPO 1010502</b>	<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I R)</b>	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)		1306.15
<b>TOTAL</b>		<b>1306.15</b>

<b>GRUPO 1010503</b>	<b>ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		128.03

<b>IMPUESTO A LA RENTA 2%</b>		<b>277.6</b>
<b>TOTAL</b>		<b>405.63</b>

## **GRUPO 10201                    PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Agrupar las cuentas que representan las propiedades de naturaleza permanente, utilizados por la operadora para el cumplimiento de sus objetivos específicos, cuya característica especial es que tiene una vida útil relativamente larga y están sujetas a depreciaciones. este grupo al 31 de diciembre del 2013 registra las siguientes cuentas.

ESCRITORIO	250.00
IMPRESORA	807.78
COMPUTADORAS	1539.93
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS	-1612.57
<b>TOTAL</b>	<b>985.14</b>

## **2. PASIVOS**

### **GRUPO 20103: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Agrupar a todas aquellas cuentas que registran las obligaciones de pago inmediato ya sea con los proveedores, cuentas que por mantener el carácter de transitoria nio podrán mantenerse con saldo por más de 30 días, en el presente ejercicio económico tenemos el siguiente detalle

CUENTAS POR PAGAR DAISY PAQUI	-1.94
CUENTAS POR PAGAR ACHIK WASI	-2626.13
CUENTAS POR PAGAR LAURO GUAILLAS	-5.60
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	-393.09
UTILIDADES POR PAGAR A TRABAJADORES	-242.88
<b>TOTAL</b>	<b>-3269.64</b>

### **GRUPO 2010701: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

210711 RET. IVA 30% COMPRA BIENES	-8.5
210712 RET. IVA 70% COMPRA SERVICIOS	-164.68
210713 RET. IVA 100% SERVICIOS PROFESIONALE	-33.92
210715 HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	-28.27
210716 PREDONIMA MANO DE OBRA	-49.01
210717 TRANSPORTE PRIVADO	-0.36
210718 OTRAS RETENCIONES 1%	-2
210719 OTRAS RETENCIONES 2%	-38.6

#### **GRUPO 2010704: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

DECIMO TERCER SUELDO	-126.41
CEDIMO CUARTO SUELDO	-259.85
<b>TOTAL</b>	<b>-386.26</b>

#### **GRUPO 2010706: DIVIDENDOS POR PAGAR**

SUELDOS POR PAGAR A CECILIA LOZANO	-196.67
<b>TOTAL</b>	<b>-1496.67</b>

#### **GRUPO 20108: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS**

Agrupa a todas aquellas cuentas que registran las obligaciones de pago inmediato a nuetsros asociados en el presente ejercicio económico tenedemos elsiguiente detalle:

CUENTAS POR PAGAR LAGUNAS	-222.67
CUENTAS POR PAGAR ILINCHO	-363.83
CUENTAS POR PAGAR GERA	-146.10
CUENTAS POR PAGAR ÑAMARIN	-1048.71
CUENTAS POR PAGAR OÑACAPAC	-1.65
CUENTAS POR PAGAR CHAMICAL	-3.01
<b>TOTAL</b>	<b>-1785.97</b>

#### **GRUPO 20110: ANTICIPOS DE CLIENTES**

Se registran los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes

CUENTAS POR FACTURAR U. SANTO DOMINGO	-290.46
CUENTAS POR FACTURAS VARIOS	-4769.42
CUENTAS POR FACTURAR FERNANDO BRAYANES	200.00
CUENTAS POR FACTURAR MARIA MEDINA	84.50
CUENTAS POR FACTURAR TRANSPORTE VARIOS	67.50
<b>TOTAL</b>	<b>-4707.88</b>

#### **GRUPO 20112: PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Incluye la porción corriente de oirciones de provisiones por beneficios a empleados  
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEAD -2570.76

TOTAL	-2570.76
-------	----------

### **GRUPO 20113: OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Es deudas que mantiene la empresa

CUENTAS POR PAGAR KAWSAY	-950.00
<b>TOTAL</b>	<b>-2000.00</b>

### **3. PATRIMONIO**

El patrimonio registra el capital propio de la operadora agrupados en su mayoría por aportaciones que tienen los socios en la operadora (capital suscrito o asignado). Las mismas se detallan a continuación:

#### **GRUPO 30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

Está registrado el monto total del capital representado por acciones

CAPITAL SUSCRITO ROSA SARANGO	-360.00
CAPITAL SUSCRITO POLIVIO MINGA	-10.00
CAPITAL SUSCRITO POLIVIO GUAMAN	-10.00
CAPITAL SUSCRITO LAURO GUAILLAS	-10.00
CAPITAL SUSCRITO ELIZABETH BERRU	-10.00
<b>TOTAL</b>	<b>-400.00</b>

#### **GRUPO 30601: GANANCIAS ACUMULADAS:**

Son las ganancias netas de los ejercicios anteriores  
acumuladas

<b>229.34</b>
229.34

#### **GRUPO 307. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Son las pérdidas provenientes del ejercicio en curso	1643.04
<b>TOTAL</b>	<b>1643.04</b>

CONTADORA