

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Los estados financieros de la Operadora de Turismo Cia 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	3,21
JARDIN AZUAYO CTA AHORRO 2167505	2376,73
COOP. MEGO CTA. AHORRO 402010050094	22,01
SEMILLAS CTA. AHORRO 350101005229	1024,84
BANCO PICHINCHA	11143,06
JARDIN AZUAYO CERT APORT 2147953	5,00
TOTAL	14574,85

GRUPO 1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Registra los valores de cobro inmediato provenientes del giro normal del negocio y consiste principallmente en Pago por ciento de clientes e importes por cobrar originados en venta, anticipos y prestamos. Dichos rubros al 31 de diciembre del 2016 comprenden los siguientes valores

CUENTAS POR COBRAR MASHIPURA VIAJES	2,15
CUENTAS POR COBRAR VARIOS	6278,16
PRESTAMO ROSA SARANGO	6,88
PRESTAMO POLIVIO MINGA	250,00
PRESTAMO LAURO GUAILLAS	758,98
ANTICIPOS A TERCEROS	1365,81
CXF FERNANDO BRAYANES	200,00
CXF MARIA MEDINA	105,50
CXF TRANSPORTE VARIOS	67,50
CXF LAURO GUAILLAS	400,95
ANTICIPO GASTOS PANDORA	3,62

TOTAL

9439,55

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

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

GRUPO 1010501

(IVA)

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	4.677,25
TOTAL	4.677,25

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I

GRUPO 1010502

R)

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	1306,15
TOTAL	1306,15

GRUPO 1010503 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	272,2
---------------------------------	-------

IMPUESTO A LA RENTA 2%	811,5
TOTAL	811,5

IMPUESTO A LA RENTA 1%	17,49
TOTAL	17,49

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 2016 registra las siguientes cuentas.

ESCRITORIO	250,00
IMPRESORA	807,78
COMPUTADORAS	1539,93
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS	-1724,09
TOTAL	873,62

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 no 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	-546,48

CUENTAS POR PAGAR LAURO GUAILLAS	-0,60
UTILIDADES POR PAGAR A TRABAJADORES	-242,88
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	-393,59
TOTAL	-1185,49

GRUPO 2010701: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

210711 RET. IVA 30% COMPRA BIENES	-0,6
210712 RET. IVA 70% COMPRA SERVICIOS	-87,12
210715 HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	-21,79
210716 PREDONIMA MANO DE OBRA	-48,51
210717 TRANSPORTE PRIVADO	-0,01
210718 OTRAS RETENCIONES 1%	-1,2
210719 OTRAS RETENCIONES 2%	-13,62
	-172,85

GRUPO 2010704: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

DECIMO TERCER SUELDO	-85,95
CEDIMO CUARTO SUELDO	-118,20
TOTAL	-204,15

GRUPO 2010706: DIVIDENDOS POR PAGAR

SUELDOS POR PAGAR A CECILIA LOZANO	-196,67
TOTAL	-196,67

GRUPO 20108: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Agrupar a todas aquellas cuentas que registran las obligaciones de pago inmediato a nuestros asociados en el presente ejercicio económico tenemos el siguiente 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
TOTAL	-1785,97

GRUPO 20110: ANTICIPOS DE CLIENTES

Se registran los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes

CUENTAS POR FACTURAR U. SANTO DOMINGO	-379,02
CUENTAS POR FACTURAS VARIOS	-4651,56
TOTAL	-5030,58

GRUPO 20112: PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Incluye la porción corriente de provisiones de provisiones por beneficios a empleados

OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS - 2050.90	-2402,49
---	----------

TOTAL -2402,49

GRUPO 20113: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Es deudas que mantiene la empresa

CUENTAS POR PAGAR KAWSAY -950,00
TOTAL -950,00

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

TOTAL -400,00

GRUPO 30601: GANANCIAS ACUMULADAS:

Son las ganancias netas de los ejercicios anteriores acumuladas -5982,67
-5982,67

GRUPO 30602: PERDIDAS ACUMULADAS:

Son las pérdidas netas de los ejercicios anteriores acumuladas 1643,04
1643,04

GRUPO 307. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Son las ganancias provenientes del ejercicio en curso 15304,78
TOTAL 15304,78

CONTADORA