

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 | 44.44 |
| JARDIN AZUAYO CTA AHORRO 2167505 | 1620.18 |
| COOP. MEGO CTA. AHORRO 402010050094 | 22.01 |
| SEMILLAS CTA. AHORRO 350101005229 | 284.51 |
| BANCO PICHINCHA | 2921.34 |
| JARDIN AZUAYO CERT APORT 2147953 | 5,00 |
| TOTAL | 4897.48 |

GRUPO 1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

| | |
|---------------------------|----------|
| CUENTAS POR COBRAR VARIOS | 17303.05 |
|---------------------------|----------|

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

GRUPO 1010501 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

| | |
|--|---------|
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 7013.38 |
| TOTAL | 7013.38 |

GRUPO 1010502 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (1 R)

| | |
|--|---------|
| CREDITOTRIBUTARIOA FAVOR DE LA EMPRESA(IR) | 1306,15 |
| TOTAL | 1306,15 |

GRUPO 1010503 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

| | |
|---------------------------------|-------|
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA | 360,5 |
|---------------------------------|-------|

| | |
|------------------------|---------|
| IMPUESTO A LA RENTA 2% | 1368.72 |
| TOTAL | 1368.72 |

| | |
|------------------------|-------|
| IMPUESTO A LA RENTA 1% | 37.34 |
| TOTAL | 37.34 |

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 este grupo al 31 de diciembre del 2016 registrar las depreciaci cuentas.

| | |
|---------------------------------------|----------|
| ESCRITORIO | 250,00 |
| IMPRESORA | 807,78 |
| COMPUTADORAS | 1539,93 |
| EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN | 307,02 |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS | -2074,09 |
| TOTAL | 830,64 |

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 | -546,48 |
| CUENTAS POR PAGAR LAURO GUAILLAS | -367,50 |
| CUENTAS POR PAGAR VARIOS | -402,61 |
| TOTAL | 1318,53 |

GRUPO 2010701: C O N LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

| | |
|--|--------|
| 210711 RET. IVA 30% COMPRA BIENES | -13,29 |
| 210712 RET. IVA 70% COMPRA SERVICIOS | -6,54 |
| 210715 HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | -2,80 |
| 210716 PREDONIMA MANO DE OBRA | -48,51 |
| 210717 TRANSPORTE PRIVADO | 11,29 |
| 210718 OTRAS RETENCIONES 1% | 27,54 |
| 210719 OTRAS RETENCIONES 2% | -29,27 |
| | -55,98 |

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 | -4362,85 |
| TOTAL | 4741,87 |

GRUPO 20112: PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Incluye la porción corriente de provisiones de 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 GUAYLLAS | -10,00 |
| CAPITAL SUSCRITO ELIZABETH BERRU | -10,00 |

| | |
|-------|---------|
| TOTAL | -400,00 |
|-------|---------|

GRUPO 30601: GANANCIAS ACUMULADAS:

| | |
|---|----------|
| Son las ganancias netas de los ejercicios anteriores acumuladas | 31855.93 |
| | 31855.93 |

GRUPO 30602: PERDIDAS ACUMULADAS:

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

GRUPO 307. RESULTADOS DEL EJERCICIO

| | |
|--|----------|
| Son las pérdidas netas de los ejercicios | -4202.25 |
| TOTAL | -4202.25 |