

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TUCANOPY CIA LTDA

Al 31 de Diciembre de 2015

NOTA 01: CARÁCTER JURÍDICO

Tucanopy Cía. Ltda., es una compañía limitada de nacionalidad Ecuatoriana, constituida el 10 de Noviembre del año 2010. El plazo de duración de la Compañía expira el 10 de Noviembre del año 2060 y tiene domicilio principal en la Parroquia de Nanegalito, Km. 63.5 Vía Calacali – La Independencia

El objeto de Tucanopy Cía. Ltda., El desarrollo de ecoturismo, agroturismo, aviturismo, turismo de aventura en agua, aire y tierra; b) Prestación de servicios recreativos tales como el canopy y complementarios para la realización de deportes extremos.

Su capital suscrito y pagado es de USD \$ 400.00 que corresponden a 400 acciones cada una de un valor nominal de Un Dólar de los Estados Unidos de América.

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

Al 31 de Diciembre del 2015 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 según el siguiente detalle:

Bancos

1010201 Banco de Fomento 11845.35

El rubro de disponibilidades al 31 de diciembre de 2015 está compuesta únicamente por el saldo de Bancos, donde se depositan los fondos propios recaudados por servicios de Canopy, estos ingresos permitieron en el año 2015 cubrir los gastos normales de la Empresa.

Clientes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic - 2014	Débitos	Créditos	Dic- 2015
10107	CLIENTES	0,00	17.974,42	17.974,42	0,00
1010701	Clientes	0,00	17.974,42	17.974,42	0,00

Se refleja contablemente que los saldos de la cuenta Cliente al finalizar el periodo fiscal 2015 son de USD 0.00 ya que todas las ventas de los servicios se realizaron al contado.

NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

102	ACTIVOS NO CORRIENTES	4.842,63	0,00	842,24	4.000,39
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.918,00	0,00	0,00	6.918,00
1020107	Muebles y Enseres	2.548,80	0,00	0,00	2.548,80
1020108	Equipos Turísticos	4.369,20	0,00	0,00	4.369,20
10202	DEPRECIACION ACUMULADA	-2.075,37	0,00	842,24	-2.917,61
1020206	Deprec. Acum Muebles y Enseres	-764,64	0,00	254,88	-1.019,52
1020207	Deprec. Acum Equipos Turísticos	-1.310,73	0,00	587,36	-1.898,09

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.

NOTA 6: PASIVO CORRIENTE

Proveedores

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic - 2014	Débitos	Créditos	Dic- 2015
20101	PROVEEDORES	0,00	4.847,35	4.847,35	0,00
2010101	Proveedores Nacionales	0,00	4.847,35	4.847,35	0,00

La cuenta proveedores se encuentra en 0.00 ya que todas las obligaciones contraídas fueron canceladas a tiempo

Obligaciones con el Fisco

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic - 2014	Débitos	Créditos	Dic- 2015
20102	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-135,32	3.254,74	3.861,92	-742,50
2010202	70% IVA Ret.por Pagar	0,00	120,96	120,96	0,00
2010203	100%IVA Ret.por Pagar	0,00	144,96	144,96	0,00
2010204	12% IVA Cobrado	0,00	1.467,24	1.467,24	0,00
2010205	Impuestos Por Pagar	-26,80	1.280,44	1.296,16	-42,52
2010206	1% Ret.Fuente x Pagar	0,00	7,18	7,18	0,00
2010207	Imp. Renta Empresa	-108,52	108,52	699,98	-699,98
2010209	8% Retención Fuente	0,00	96,64	96,64	0,00
2010211	2% Servicios y Bienes	0,00	28,80	28,80	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 y el Impuesto a la Renta Empresa corresponde al impuesto generado por las utilidades generadas de la compañía del ejercicio fiscal 2015. Las declaraciones y pagos es realizada en forma mensual de acuerdo a la legislación tributaria.

Obligaciones Laborales

Beneficios a empleados pendientes de pago

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic - 2014	Débitos	Créditos	Dic- 2015
20103	OBLIGACIONES LABORALES	-1.225,35	1.284,35	932,81	-873,81
2010302	13ro. Por Pagar	-29,86	88,86	88,95	-29,95
2010303	14ro. Por Pagar	-198,33	198,33	88,50	-88,50
2010304	Vacaciones x pagar	-313,53	313,53	44,46	-44,46
2010305	15% Participación Trabajo	-683,63	683,63	710,90	-710,90

NOTA 7: PATRIMONIO

Capital Social

3010101 Capital Suscrito 400.00

El capital social de la empresa está conformado por 400.00 dólares, las mismas que representan a 400 acciones.

Resultados Acumulados

3010401	Ganancias Acumuladas	12072,88
3010402	Pérdidas Acumuladas	9445,37

NOTA 8: RESULTADO DEL EJERCICIO

a) El resultado del ejercicio 2015 está determinado según el siguiente detalle:

Detalle	\$
Ingresos por Venta	16507,18
Total Costos y Gastos	11767,83
Resultado (Utilidad) 2015.	4739,35

b) Ingresos de actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se prestan los servicios y se miden al valor razonable.

c) Gastos

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic- 2015
5	COSTOS	8.860,56
501	COSTOS DE PRODUCCION	6.405,39
50101	COSTO MANO DE OBRA DIRECTA	6.405,39
5010101	Sueldos Y Salarios	5.513,67
5010104	Décimo Tercer Sueldo	88,95
5010105	Décimo Cuarto Sueldo	88,50
5010106	Aporte Patronal	669,81
5010107	Vacaciones	44,46
502	COSTOS OPERACIONALES	2.455,17
50201	COMPRAS	2.455,17
5020101	Costo Alimentación	1015,17
5020103	Costo Hospedaje	1.440,00
6	GASTOS	2.907,27
601	GASTOS OPERACIONALES	2.907,27
60105	SUMINISTROS Y MATERIALES	219,10
6010501	Papelería	13,39
6010502	Materiales de Oficina	12,05
6010503	Útiles de Aseo y Limpieza	193,66
60106	GASTOS ENSERES	257,70
6010602	Equipos Turísticos	257,70
60107	GASTOS CORRIENTE	184,31
6010707	Combustible	73,13
6010708	Gastos Impuestos (IVA)	111,18
60109	MANTENIMIENTO Y ADECUACION PLANTA	102,71
6010901	Materiales de Construcción	78,47
6010906	Decoración Exterior	24,24
60112	GASTOS DE VIAJE	55,29
6011202	Alimentación	55,29
60114	HONORARIOS	1.239,04
6011401	Honorarios Contables y Tributarios	1.238,04
6011403	Honorarios Financieros	1,00
60115	DEPRECIACION ACTIVOS	842,24
6011506	Depreciación Muebles y Enseres	254,88
6011507	Depreciación Equipos Turísticos	587,36
60118	OTROS GASTOS	6,88
6011802	Multas /Interés Sri	6,88

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 2015.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mildred Salto', with a horizontal line underneath.

Mildred Salto

CONTADORA

Reg. 17-04784