

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TUCANOPY CIA LTDA

Al 31 de Diciembre de 2017

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 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 Caja General y Bancos según el siguiente detalle:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10101	CAJA GENERAL	0,00	17.734,53	17.734,53	0,00
1010102	Caja General	0,00	17.734,53	17.734,53	0,00

Bancos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10102	BANCOS	12.283,64	17.734,53	26.800,76	3.217,41
1010201	Banco Nacional de Fomento	12.283,64	17.734,53	26.800,76	3.217,41

Saldo al 31 de diciembre de 2017, donde se depositan los fondos propios recaudados por servicios de Canopy.

Clientes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10107	CLIENTES	0,00	19.302,10	17.752,10	1.550,00
1010701	Clientes	0,00	19.302,10	17.752,10	1.550,00

Se refleja contablemente que los saldos de la cuenta Cliente al finalizar el periodo fiscal 2017 es de USD 1550.00 por venta de servicios a crédito.

Impuestos y Retenciones

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
10109	IMPUESTOS Y RETENCIONES	8,80	424,50	421,12	12,18
1010901	Crédito Tributario Impuesto Renta	0,00	0,00	0,00	0,00
1010902	Anticipo IVA	0,00	11,27	11,27	0,00
1010903	Anticipo Imp.a la Renta	6,18	48,42	45,35	9,25
1010904	Crédito Fiscal	2,62	53,10	52,79	2,93
1010905	12% IVA Pagado	0,00	311,71	311,71	0,00

Las Cuentas Anticipo IVA, y 12% IVA Pagado se encuentran en cero por el registro del asiento contable de la declaración de Impuestos, quedando un crédito tributario de IVA de 2,93 y un Anticipo de Impuesto a la Renta de 9.25.

NOTA 05: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
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	-3.759,85	0,00	548,56	-4.308,41
1020206	Deprec. Acum Muebles y Enseres	-1.274,40	0,00	254,88	-1.529,28
1020207	Deprec. Acum Equipos Turísticos	-2.485,45	0,00	293,68	-2.779,13

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 06: PASIVO CORRIENTE

Proveedores

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20101	PROVEEDORES	0,00	4.850,35	4.850,35	0,00
2010101	Proveedores Nacionales	0,00	4.850,35	4.850,35	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. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20102	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-18,91	2.084,60	2.081,69	-16,00
2010202	70% IVA Ret. por Pagar	0,00	4,87	4,87	0,00
2010203	100%IVA Ret.por Pagar	0,00	147,24	147,24	0,00
2010204	12% IVA Cobrado	0,00	939,24	939,24	0,00
2010205	Impuestos Por Pagar	-18,91	897,67	894,76	-16,00
2010206	1% Ret.Fuente x Pagar	0,00	4,39	4,39	0,00
2010209	8% Retencion Fuente	0,00	90,03	90,03	0,00
2010211	2% Servicios y Bienes	0,00	1,16	1,16	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 2017. Las declaraciones y pagos es realizada en forma mensual de acuerdo a la legislación tributaria.

Obligaciones Laborales

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20103	OBLIGACIONES LABORALES	-522,07	1.085,78	783,91	-220,20
2010302	13ro. Por Pagar	-62,58	407,54	376,32	-31,36
2010303	14ro. Por Pagar	-305,00	523,75	375,00	-156,25
2010305	15% Participación Trabajo	-154,49	154,49	32,59	-32,59

Beneficios a empleados pendientes de pago

Obligaciones Laborales

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20104	OBLIGACIONES CON EL IEES	-162,28	1.987,51	1.991,16	-165,93
2010401	Aporte IEES por pagar	-162,28	1.987,51	1.991,16	-165,93

Aportes Iess pendiente de pago correspondiente al mes de Diciembre

Otras Cuentas por pagar

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Dic. 2016	Débitos	Créditos	Dic. 2017
20107	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	7.902,00	7.902,00	0,00
2010701	Cuentas por pagar Socios	0,00	7.902,00	7.902,00	0,00

Pago de cuenta pendiente de socios.

NOTA 07: 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.

Reservas

3010301 Reserva Legal 159.39

Valores a favor de la empresa

Resultados Acumulados

3010401 Ganancias Acumuladas 15731.31

3010402 Pérdidas Acumuladas 9445.37

NOTA 08: RESULTADO DEL EJERCICIO

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

Detalle	\$
Ingresos por Venta	16812.86
Total Costos y Gastos	16595.60
Resultado (Utilidad) 2017.	217.26

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. 2016
5	COSTOS	2.411,57
502	COSTOS OPERACIONALES	2.411,57
50201	COMPRAS	2.411,57
5020101	Compras Tarifa 12%	324,18
5020102	Compras Tarifa 0%	2.087,39
6	GASTOS	14.184,03
601	GASTOS OPERACIONALES	14.184,03
60101	GASTOS DE ADMINISTRACION	11.469,51

6010101	Sueldos Y Salarios	9.218,28
6010103	Fondos De Reserva	376,08
6010104	Décimo Tercer Sueldo	376,32
6010105	Décimo Cuarto Sueldo	378,75
6010106	Aporte Patronal	1.120,08
60103	SERVICIOS BASICOS	58,04
6010305	Internet	58,04
60105	SUMINISTROS Y MATERIALES	200,58
6010501	Papelería	50,16
6010502	Materiales de Oficina	129,30
6010503	Útiles de Aseo y Limpieza	21,12
60107	GASTOS CORRIENTE	45,99
6010707	Combustible	15,51
6010708	Gastos Impuestos (IVA)	30,48
60109	MANTENIMIENTO Y ADECUACION PLANTA	575,39
6010901	Materiales de Construcción	575,39
60110	MANTENIMIENTO VEHICULO	165,05
6011002	Mantenimiento Vehicular	165,05
60114	HONORARIOS	1.110,36
6011401	Honorarios Contables y Tributarios	1.060,36
6011405	Honorarios Registrador de Propiedad	50,00
60115	DEPRECIACION ACTIVOS	548,56
6011506	Depreciación Muebles y Enseres	254,88
6011507	Depreciación Equipos Turísticos	293,68
60117	GASTOS BANCARIOS	2,16
6011701	Comisiones Bancarias Impuestos	0,81
6011702	Comisiones Transferencias Bancarias	1,35
60118	OTROS GASTOS	8,39
6011802	Multas /Interés Sri	8,39

NOTA 09: 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

