

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

"TAMBOPAXI CIA. LTDA.", Es una entidad de derecho privado, constituida en el Ecuador el 21 de octubre de 1.999. El objeto social de la Compañía es ejercer la actividad turística, mediante la prestación de servicios de hospedaje y alojamiento; de comidas y bebidas; de deportes, recreaciones, distracciones y espectáculos turísticos; diversión; esparcimiento y todos aquellos similares, afines o complementarios a la actividad señalada y que promueven y desarrollan el turismo receptivo de las personas nacionales o extranjeras.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) en el Ecuador y Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), e Implementación de NIFFS.

b) **Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede al valor de mercado.

c) **Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	<u>Vida Útil</u>	<u>Tasa</u>
Edificios	20 años	5%
Maquinaria y Equipos	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipos de Computación	3 años	33,33%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Caja Chica Oficina	150,00
Caja Chica Tambopaxi	800,00
Caja General	7.410,46
Bancos (Produbanco)	-2.803,47
Bancos (Rumiñahui)	112,34
Bancos (Produbanco Ahorros)	566,57
Total	6.235,90

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El resumen de Cuentas por Cobrar Clientes, es como sigue:

Cientes	<i>f</i>	11.060,72
Tarjetas de Crédito		480,51
Tarjetas de Crédito (Visa)		2.593,98
Tarjetas de Crédito (Mastercard)		1.993,55
Tarjetas de Crédito (Diners Club)		2.635,33
Tarjetas de Crédito (American Express)		1.605,00
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-3.257,01
Total		17.112,08
<i>f</i> Ver Anexo 1		

NOTA 5. GASTOS ANTICIPADOS

El resumen de Gastos Anticipados, es como sigue:

Garantías entregadas		600,00
Retención en la Fuente		2.974,05
Retenciones años anteriores		128,34
Crédito Tributario IVA		111,92
Anticipo a Proveedores	<i>f</i>	225,25
Credito Tributario (Retenciones)		7.034,24
Const. En Proceso Cabañas VIP		10.000,00
Total		21.073,80

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

ACTIVOS DEPRECIABLES

Edificios		62.180,08
Depreciación Acumulada Edifici		(40.816,81)
Equipo de Cocina		10.534,27
Depreciación Acumulada Equipo		(8.306,51)
Muebles y Enseres		25.739,22
Depreciación Acumulada Muebles		(20.267,16)
Equipo de Computacin		2.647,56
Depreciación Acumulada Equipo		(1.060,36)
Equipo de Oficina		2.094,47
Depreciación Acumulada Equipo		(988,14)
Planta Elctrica		10.890,00
Depreciación Acumulada Planta		(3.418,25)
Hornos de Calefaccin		3.600,00
Depreciación Acumulada Hornos		(3.600,00)
Edificios VIP		112.763,16
Depreciación Acumulada Edifici		(939,70)
Muebles y Enseres VIP		28.363,04
Depreciación Acumulada Muebles VIP		(472,72)
Equipos Calefon y Chimeneas VIP		8.796,20
Depreciación Acumulada Edifici		(146,60)
Total		187.591,75

ACTIVOS DE CONTROL

Planta Eléctrica		1.000,00
Depreciación Acumulada Planta Electrica		(999,00)
Equipo de Camping		100,00
Depreciación Acumulada Eq. Camping		(99,00)
Total		2,00

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

Ctas x Pagar Cabañas VIP	10.000,00
Construcción x Pagar Hosteria	146.486,38
Anticipo Clientes	979,19
Depositos Por identificar	149,38
Total	157.614,95

NOTA 8. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

23% Impuesto a la Renta	<i>f</i>	-1.355,48
SRI por Pagar		1.704,62
Total		349,14
<i>f</i> Ver Nota 15		

NOTA 9. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

Sueldos por Pagar	-
Decimo Tercer Sueldo	430,41
Decimo Cuarto Sueldo	1.253,35
Aportes IESS	815,20
Fondos de Reserva	231,21
10% Servicio Empleados	3.524,36
Utilidades años anteriores	1.786,21
Vacaciones	973,26
Total	9.014,00
<i>f</i> Ver Nota 15	

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

El resumen de Capital Social, es como sigue:

Ernesto Dávalos	19.200,00
Belisario Chiriboga	4.500,00
Gustavo Changoluisa	3.000,00
Holger Llumiugsi	3.000,00
César Román	300,00
Total	30.000,00

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 11. VENTAS

El resumen de Ventas, es como sigue:

Hospedaje	67.390,31
Servicios de Restaurant	168.660,79
Bebidas y Licores	3.668,55
Servicios Turísticos	22.401,90
Alquile de Equipos	1.616,15
Servicios de Camping	2.117,08
Artículos Publicitarios y Otros Servicios	2.567,24
Otros Servicios	999,02
Total	269.421,04

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

El resumen de Costo de Ventas, es como sigue:

Costo de Venta Hospedaje	1.722,52
Costo de Venta Restaurant	2.033,47
Compras Restaurante	68.712,26
Compras Bebidas y Licor	1.691,65
Costo de Venta Servicios Turísticos	20.603,00
Costo de Venta Servicio de Camping	1.046,05
Costo de Venta Artículos Publicitarios	555,09
Costo de Venta Diesel	2.312,50
Transporte de Insumos	5.067,50
Total	103.744,04

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACION

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos y Salarios	47.975,41
Décimo Tercer Sueldo	3.393,11
Décimo Cuarto Sueldo	3.945,14
Fondo de Reserva	4.153,93
Aporte Patronal	5.877,39
Vacaciones	-
Bonos	1.782,00

GASTOS OPERACIONALES

Alimentación	7.446,86
Transporte	7.454,07
Publicidad	2.380,00
Suministros de Oficina	574,17
Papelería e Impresos	920,00
Teléfono	2.886,74
Internet	5.395,17
Arriendo Local	3.600,00
Mantenimientos y reparaciones	3.108,22
Gastos Varios	708,68

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

... Vienen	
Gas	829,20
Uniformes	1.213,38
Reconstruccion Hosteria	24.750,03
Honorarios Profesionales	
Servicios Contabi. y Auditoría	7.075,72
Gastos Legales	1.257,81
Trabajos Eventuales	200,00
Patentes / Predios	599,13
Impuesto 1.5 por mil	128,02
Contribuciones	60,21
Suscripciones y Afiliaciones	
Cursos y Capacitaciones	120,00
Comisiones por ventas	468,26
Comisiones Tarjetas de crédito	1.338,21
Gartuidades / Descuentos	-
Servicio de courier	116,03
Mantenimiento e Instalaciones Oficina	48,00
Gastos Ayuda Comunidad	100,00
Agasajos	346,61
Gasto IVA	-
Mantenimiento de Equipos	
Flores/ Leña	55,00
Gasto Provision Cuentas Incobrables	1.359,38
Mantenimeinto Planta Eléctrica	-
Gastos Médicos	5.700,00
Gasto Seguros	3.830,25
Alquiler de Equipos	80,00
Gasto permisos legales (Licencia Ambiental)	
Equipos y Materiales	871,40
Servicios Administrativos	10.671,45
<u>DEPRECIACIONES</u>	
Depreciación Edificio	3.108,96
Depreciación Equipo de Cocina	953,40
Depreciación Muebles y Enseres	2.132,28
Depreciación Equipo de Computa	367,68
Depreciación Equipo de Oficina	116,28
Depreciación Planta Eléctrica	1.089,00
Depreciación Hornos de Calefac	
Depreciación Edificio VIP	939,70
Depreciación Muebles y Enseres VIP	472,72
Depreciación Equip. Calefon y Chim. VIP	146,60
Total	172.145,60

NOTA 14. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Servicios Bancarios	464,81
Gastos no Deducibles	
Total	464,81

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 15.

**PROPUESTA PARA LA DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO ECONOMICO
 2012**

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 23% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Perdida del Ejercicio	-6.933,41
Base Imponible	-6.933,41
15% Participación Trabajadores	-1.040,01

Conciliación para el 23% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	-6.933,41
(-) 15% Participación Trabajadores	-1.040,01
(+) Gastos no Deducibles	-
Base Imponible	-5.893,40
23% Impuesto a la Renta	-1.355,48
(-) Retenciones en la Fuente	2.974,05
Impuesto a la Renta por Pagar	<u>-4.329,53</u>

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

50% del Impuesto Renta Causado	-677,74
(-) Retenciones en la Fuente	<u>2.974,05</u>
Anticipo al Impuesto a la Renta	-3.651,79

OPCION B

Patrimonio total	108,40
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	552,71
Activo Total	953,04
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	1.077,68
(-) Retenciones en la Fuente	<u>2.974,05</u>
Anticipo al Impuesto a la Renta	-282,21
Primer Abono Julio del 2013	-1.825,90
Segundo Abono Septiembre del 2013	-1.825,90

Econ. Ernesto Dávalos
 GERENTE GENERAL

Patricia Coloma
 CONTADOR