

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(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 Util</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	5.635,57
Bancos (Produbanco)	-33.837,44
Bancos (Rumiñahui)	112,34
Total	-27.139,53

NOTA 3-1. INVERSIONES

El resumen de inversiones, es como sigue:

Bancos (Produbanco Ahorros) Inversion	4.974,68
Total	4.974,68

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

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

Cientes	<i>f</i>	1.029,77
Tarjetas de Crédito (Visa)		1.462,06
Tarjetas de Crédito (Mastercard)		1.442,39
Tarjetas de Crédito (Diners Club)		682,59
Tarjetas de Crédito (American Express)		198,70
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-5.913,34

Total		-1.097,83
--------------	--	------------------

f Ver Anexo 1

NOTA 5. GASTOS ANTICIPADOS

El resumen de Gastos Anticipados, es como sigue:

Garantías entregadas		1.000,00
Anticipo a Proveedores	<i>f</i>	1.000,00
Const. En Proceso Cabañas VIP		

Total		2.000,00
--------------	--	-----------------

NOTA 5.-1 SRI CREDITO TRIBUTARIO FUENTE

El resumen de Retenciones en Fuente y Credito tributario, es como sigue:

Retención en la Fuente		1.776,32
Anticipo Impuesto a la Renta		
Crédito Tributario IVA		-
Credito Tributario (Impuesto a la Renta)		19.294,16
Total		21.070,48

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		(53.252,65)
Depreciación Acumulada Edifici		(5.638,20)
Equipo de Cocina		13.334,27
Depreciación Acumulada Equipo		(12.120,11)
Muebles y Enseres		29.927,22
Depreciación Acumulada Muebles		(28.796,28)
Depreciación Acumulada Muebles VIP		(2.836,32)
Planta Elctrica		10.890,00
Depreciación Acumulada Planta		(7.774,25)
Equipos Calefon y Chimeneas VIP		4.507,45
Depreciación Acumulada Equipos Calefon y Chimeneas VIP		(3.518,40)

Total		6.902,81
--------------	--	-----------------

ACTIVOS DE CONTROL

Equipo de Computacin		2.647,56
Depreciación Acumulada Equipo		(2.647,56)
Equipo de Oficina		2.453,47
Depreciación Acumulada Equipo		(2.453,47)
Hornos de Calefaccin		3.600,00
Depreciación Acumulada Hornos		(3.600,00)
Planta Eléctrica		1.000,00
Depreciación Acumulada Planta Electrica		-999,00
Equipo de Camping		100,00
Depreciación Acumulada Eq. Camping		-99,00
Edificios VIP		112.763,16
Muebles y Enseres VIP		28.363,04
Equipos Calefon y Chimeneas VIP		5.360,18
Ingreso de Seguro de Sinistro		-146.485,38
Campamento Empleados		4.644,80
Depreciación Acumulada Campamento Empl.		-4.643,80
Edificios Cabañas Love		34.715,39
Muebles y Enseres Cabañas Love		4.608,38
Estufas Cabañas Love		6.147,58
Depreciación Acumulada Eq. Camping		-45.470,35

Total		5,00
--------------	--	-------------

f Ver Anexo 2

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

Proveedores	2.576,35
AzulSer - Equip y Sistema de Facturacion	3.067,60
Tarjeta Diners	2.083,25
Anticipo Clientes	1.105,91
Depositos Por identificar	1.236,53
Total	<u>10.069,64</u>

NOTA 8. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

22% de Impuesto a La Renta por Pagar	-
SRI por Pagar (Ret. Fte. Y Rte. IVA)	5.356,98
Total	<u>5.356,98</u>

NOTA 9. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

Sueldos por Pagar	1.872,81
Decimo Tercer Sueldo	1.061,65
Decimo Cuarto Sueldo	2.257,58
Aportes IESS	1.025,87
Fondos de Reserva	179,91
Prestamos Quirografarios	323,14
10% Servicio Empleados	12.168,00
Utilidades años anteriores	75,88
Vacaciones	
Total	<u>18.964,84</u>

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	<u>30.000,00</u>

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 11. VENTAS

El resumen de Ventas, es como sigue:

Hospedaje Compartidas	33.606,41
Cabañas VIP	12.886,50
Cabañas LOVE	696,06
Servicios de Restaurant	109.158,10
Bebidas y Licores	8.759,38
Servicios Turísticos	22.534,00
Servicios de Camping	2.868,82
Artículos Publicitarios y Otros Servicios	584,41
Otros Servicios	129,64
Cargos de Cancelación	39,88
Alquiler de Salón	150
Intereses Ganados	
Total	191.413,20

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

El resumen de Costo de Ventas, es como sigue:

Costo de Venta Hospedaje Compartidas	2.547,78
Costo de Venta Hospedaje Cabañas VIP	996,69
Compras Restaurante	44.560,62
Costo de Venta Hospedaje Cabañas LOVE	699,53
Compras Bebidas y Licor	2.460,20
Costo de Venta Servicio de Turisticos	18.435,60
Costo de Venta Servicios de Camping	75,00
Costo de Venta Articulos Publicitarios	7,63
Costo de Venta Diesel	2.983,69
Transporte de Insumos	2.371,80
Combustibles y Lubricantes	-
Total	75.138,54

NOTA 13. COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS:

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

COSTOS OPERATIVOS DE SALARIOS

Sueldos y Salarios	50.994,99
Décimo Tercer Sueldo	4.306,32
Décimo Cuarto Sueldo	3.660,00
Fondo de Reserva	4.025,59
Aporte Patronal	6.195,84
Vacaciones	
Bonos de Eficiencia y Desempeño	769,73
Honorarios	20.997,18
Desahucio	
Despido Intempestivo	
Trabajos Eventuales	145,00
Cursos y capacitaciones	

GASTOS GENERALES OPERATIVOS

Publicidad	553,86
Teléfono Hosteria	909,64
Internet Hosteria	2.796,12
TvCable Hosteria	336,43
Combustibles y Lubricantes	10,90
Gas	578,00
Uniformes Personal	-
Flores/ Leña	160,00
Auditoria Ambiental	
Agasajos	
Gastos Ayuda Comunidad	
Gastos Varios	209,57
Gasto Seguros	5.141,07
Gasto Tarjetas de Credito	
Gasto Provision Cuentas Incobrables	
Comisiones Tarjetas de crédito	1.404,47
Uniformes Guardias	

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en US Dólares)

Servicios Guías Naturistas	
Gto. Liq. Catastrofica	
Gto. Situación Volcan Adq. Implementos	1.273,92
Desarrollo Pagina Web Notuslin	
Manejo Pagina Notuslin	70,00
Gto. Inventario Producto Mal Estado	

MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES

Mantenimientos y reparaciones	1.977,26
Mantenimiento de Equipos	40,00
Mantenimeinto Planta Eléctrica	
Equipos y Materiales	
Gto Menaje	
Modulo Generador	

GASTOS LEGALES OPERATIVOS

Contribuciones	49,80
Licencias	14,84
Impuesto 1 por mil	
Patentes / Predios	
Permiso bomberos	110,00
Impuesto 1.5 por mil	
Camara de Turismo	180,96
Gastos Legales	636,53
Gastos Legales Paro Empresarial	
Gasto permisos legales (Licencia Ambiental)	
Publicaciones Judiciales	58,50

DEPRECIACIONES OPERATIVAS

Depreciación Edificio	3.108,96
Depreciación Equipo de Cocina	953,40
Depreciación Muebles y Enseres	2.132,28
Depreciación Planta Eléctrica	1.089,00
Depreciación Hornos de Calefac	
Depreciación Edificio VIP	
Depreciación Muebles y Enseres VIP	
Depreciación Equip. Calefon y Chim. VIP	879,60
	<u>115.769,76</u>

MANTENIMIENTO Y REMODELACIONES

Reconstruccion Baños Restaurante Casa	
Gto. Construccion Bodega Erupcion Cotopaxi	
	<u>-</u>

NOTA 14. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GENERALES:

GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos y Salarios	6.000,00
Décimo Tercer Sueldo	547,20
Décimo Cuarto Sueldo	366,00
Fondo de Reserva	458,15
Aporte Patronal	729,00
Vacaciones	
Bonos	567,00
Transportes	

GASTOS PROFESIONALES

Honorarios Profesionales	
Servicios Contabilidad	7.977,96
Servicios Administrativos	10.700,00
Servicios de Marketing	
Servicios de Auditoria	500,00
Servicios de Evaluación Profesional	
Bono de Productividad y Eficiencia	

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en US Dólares)

GASTOS GENERALES QUITO

Agua y Luz	243,93
Alimentación	117,37
Transporte	
Suministros de Limpieza	
Papelería e Impresos	784,83
Teléfono Quito	557,22
Internet Quito	384,80
Arriendo Local	7.229,11
Suministros de Oficina	234,80
Servicio de courier	191,10
Retenciones Asumidas	4.834,62
Mantenimiento Oficinas Quito	
Amortizaciones Perdidas	
Gartuidades / Descuentos	
Consumos Corporativos	311,96
Gasto IVA	
Alquiler de Equipos	

DEPRECIACIONES

Depreciación Equipo de Computa	
Depreciación Equipo de Oficina	
Depreciación Acelerada Equip. de Computacion	
Depreciación Acelerada Equipo de Oficina	

Total	<u>42.735,05</u>
--------------	-------------------------

Total Costos y Gastos	<u>233.643,35</u>
------------------------------	--------------------------

NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Servicios Bancarios	730,77
Gastos no Deducibles	
Total	<u>730,77</u>

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 16.

PROPUESTA PARA LA DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO ECONOMICO 2016

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Utilidad del Ejercicio	-42.960,91
Base Imponible	-42.960,91
15% Participación Trabajadores	
Base Imponible para Reserva Legal	-42.960,91
5% Reserva Legal	

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	-42.960,91
(-) 15% Participación Trabajadores	-
(-) 5% Reserva Legal	-
(+) Gastos no Deducibles	730,77
Base Imponible para el calculo de Impuesto a la Renta	-42.230,14
22% Impuesto a la Renta	-9.290,63
(-) Retenciones en la Fuente	1.776,32
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	19.294,16
Impuesto a la Renta por Pagar	-30.361,11

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Impuesto Renta Causado	-9.290,63
(-) Retenciones en la Fuente	1.776,32
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	19.294,16
Anticipo al Impuesto a la Renta	-30.361,11

OPCION B

Patrimonio total	-122,22
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	237,21
Activo Total	61,12
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	765,65
Anticipo al Impuesto a la Renta	941,77
(-) Retenciones en la Fuente	1.776,32
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	19.294,16
Crédito Tributario de Impuesto a la Renta	-20.128,71
Primer Abono Julio del 2017	470,88
Segundo Abono Septiembre del 2017	470,88

Econ. Ernesto Dávalos
 GERENTE GENERAL

Patricia Coloma
 CONTADOR