

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
**(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	5.084,66
Bancos (Produbanco)	-21.724,69
Bancos (Rumiñahui)	112,34
<b>Total</b>	<b>-15.577,69</b>

**NOTA 3-1. INVERSIONES**

El resumen de inversiones, es como sigue:

Bancos (Produbanco Ahorros) Inversion	4.135,35
<b>Total</b>	<b>4.135,35</b>

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
 (Expresadas en US Dólares)

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

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

Cientes	<i>f</i>	1.377,62
Tarjetas de Crédito (Visa Bco. Gyq.)		275,67
Tarjetas de Crédito (Mastercard Bco. Gyq.)		23,67
Tarjetas de Crédito (Diners Club)		670,29
Tarjetas de Crédito (American Express Bco. Gyq.)		25,72
Tarjetas de Crédito (Electron Bco. Pich.)		398,04
Tarjetas de Crédito (Visa Bco. Pich.)		211,89
Tarjetas de Crédito (Mastercard Bco. Pich.)		191,52
Tarjetas de Crédito (Maestro Bco. Gyq.)		167,49
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-4.607,50

<b>Total</b>		<b>-1.265,59</b>
--------------	--	------------------

*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>	3.566,10
Const. En Proceso Cabañas VIP		

<b>Total</b>		<b>4.566,10</b>
--------------	--	-----------------

**NOTA 5.-1 SRI CREDITO TRIBUTARIO FUENTE**

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

Retención en la Fuente		4.560,58
Anticipo Impuesto a la Renta		
Credito Tributario IVA		-
Credito Tributario (Impuesto a la Renta)		19.294,16

<b>Total</b>		<b>23.854,74</b>
--------------	--	------------------

**NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

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

**ACTIVOS DEPRECIABLES**

Edificios		304.372,20
Depreciación Acumulada Edifici		(56.361,61)
Depreciación Acumulada Edifici		(5.638,20)
Equipo de Cocina		13.334,27
Depreciación Acumulada Equipo		(13.073,51)
Depreciación Acumulada Muebles VIP		(2.836,32)
Muebles y Enseres		35.427,22
Depreciación Acumulada Muebles		(30.928,56)
Planta Elctrica		10.890,00
Depreciación Acumulada Planta		(8.863,25)
Equipos Calefon y Chimeneas VIP		4.507,45
Depreciación Acumulada Equipos Calefon y		
Chimeneas VIP		(4.398,00)

<b>Total</b>		<b>246.431,69</b>
--------------	--	-------------------

**ACTIVOS DE CONTROL**

Planta Eléctrica		1.000,00
Depreciación Acumulada Planta Elctrica		-999,00
Equipo de Camping		100,00
Depreciación Acumulada Eq. Camping		-99,00
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 Calefacin		3.600,00
Depreciación Acumulada Hornos		(3.600,00)
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

<b>Total</b>		<b>5,00</b>
--------------	--	-------------

*f* Ver Anexo 2

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
(Expresadas en US Dólares)

---

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

Proveedores	1.888,88
Otras Provisiones	2.784,79
Tarjeta Dineros	418,65
Anticipo Clientes	1.525,40
Depositos Por identificar	1.190,75
<b>Total</b>	<b><u>7.808,47</u></b>

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)	1.846,77
<b>Total</b>	<b><u>1.846,77</u></b>

NOTA 9. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

Sueldos por Pagar	
Decimo Tercer Sueldo	884,74
Decimo Cuarto Sueldo	2.672,64
Aportes IESS	1.039,45
Fondos de Reserva	244,53
Prestamos Quirografarios	1.732,13
10% Servicio Empleados	12.048,37
Utilidades años anteriores	
Vacaciones	
<b>Total</b>	<b><u>18.621,86</u></b>

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
<b>Total</b>	<b><u>30.000,00</u></b>

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 11. VENTAS

El resumen de Ventas, es como sigue:

Hospedaje Compartidas	24.802,22
Cabañas VIP	54.421,85
Cabañas LOVE	5.128,68
Servicios de Restaurant	150.333,63
Bebidas y Licores	12.383,37
Servicios Turísticos	35.474,64
Servicios de Camping	3.282,40
Artículos Publicitarios y Otros Servicios	443,22
Otros Servicios	128,53
Cargos de Cancelación	362,34
Alquiler de Salón	240
Intereses Ganados	15,30
<b>Total</b>	<b>287.016,18</b>

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

El resumen de Costo de Ventas, es como sigue:

Costo de Venta Hospedaje Compartidas	2.971,55
Costo de Venta Hospedaje Cabañas VIP	1.208,81
Compras Restaurante	53.403,09
Costo de Venta Hospedaje Cabañas LOVE	998,28
Compras Bebidas y Licor	3.725,70
Costo de Venta Servicio de Turísticos	29.098,15
Costo de Venta Servicios de Camping	
Costo Alimentación Personal	1.450,57
Costo Insumos de Limp. Restaurante	1.185,24
Costo de Venta Artículos Publicitarios	6,89
Costo de Venta Diesel	3.367,96
Transporte de Insumos	3.247,00
Servicio de Guianza	120,00
Combustibles y Lubricantes	-
<b>Total</b>	<b>100.783,24</b>

NOTA 13. COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS:

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

**COSTOS OPERATIVOS DE SALARIOS**

Sueldos y Salarios	51.505,68
Décimo Tercer Sueldo	4.348,80
Décimo Cuarto Sueldo	4.125,00
Fondo de Reserva	4.290,48
Aporte Patronal	6.258,00
Vacaciones	
Bonos de Eficiencia y Desempeño	5.185,40
Honorarios	21.059,22
Trabajos Eventuales	2.610,00
Cursos y capacitaciones	17,54
Comision Ventas	333,66
Retenciones Economista	5.002,08

**GASTOS GENERALES OPERATIVOS**

Publicidad	1.972,21
Teléfono Hosteria	681,63
Internet Hosteria	2.791,59
TvCable Hosteria	428,94
Combustibles y Lubricantes	
Gas	720,00
Uniformes Personal	1.640,76
Flores/ Leña	285,00
Auditoria Ambiental	
Agasajos	383,81
Gastos Ayuda Comunidad	18,00
Gastos Varios	83,71
Gasto Seguros	3.014,97
Gasto Tarjetas de Credito	
Gasto Provision Cuentas Incobrables	
Comisiones Tarjetas de crédito	2.809,09
Uniformes Guardias	

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
**(Expresadas en US Dólares)**

Servicios Guías Naturistas	
Gto. Liq. Catastrofica	
Gto. Situación Volcan Adq. Implementos	
Desarrollo Pagina Web Notuslin	
Manejo Pagina Notuslin	405,00
Servicio de Datafast	96,25

**MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES**

Mantenimientos y reparaciones	3.064,53
Mantenimiento de Equipos	50,00
Mantenimeinto Planta Eléctrica	
Equipos y Materiales	
Gto Menaje	1.948,01
Mantenimiento Cabañas	5.553,12
Modulo Generador	

**GASTOS LEGALES OPERATIVOS**

Contribuciones	
Licencias	101,32
Impuesto 1 por mil	247,78
Patentes / Predios	238,00
Permiso bomberos	280,00
Impuesto 1.5 por mil	122,54
Camara de Turismo	180,96
Gastos Legales	145,77
Gastos Legales Paro Empresarial	
Gasto permisos legales (Licencia Ambiental)	
Publicaciones Judiciales	

**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

**140.162,09**

**MANTENIMIENTO Y REMODELACIONES**

Reconstruccion Baños Restaurante Casa	
Gto. Construccion Bodega Erupcion Cotopaxi	

**-**

**NOTA 14. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GENERALES:**

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

Sueldos y Salarios	6.000,00
Décimo Tercer Sueldo	547,20
Décimo Cuarto Sueldo	375,00
Fondo de Reserva	499,80
Aporte Patronal	729,00
Vacaciones	
Bonos	2.515,87
Transportes	130,55

**GASTOS PROFESIONALES**

Honorarios Profesionales	
Servicios Contabilidad	9.094,92
Servicios Administrativos	12.700,00
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 2017  
(Expresadas en US Dólares)

---

**GASTOS GENERALES QUITO**

Agua y Luz	286,40
Alimentación	
Transporte	97,35
Suministros de Limpieza	
Papelería e Impresos	775,15
Teléfono Quito	320,77
Internet Quito	381,44
Arriendo Local	6.227,41
Suministros de Oficina	79,27
Servicio de courier	194,70
Retenciones Asumidas	
Mantenimiento Oficinas Quito	
Amortizaciones Perdidas	
Gartuidades / Descuentos	
Consumos Corporativos	
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** 41.454,83

**Total Costos y Gastos** 282.400,16

**NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS**

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Servicios Bancarios	729,02
Intereses Prestamos	65,83
<b>Total</b>	<u><u>794,85</u></u>

---

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
 (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 25% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>3.821,18</b>
<b>Base Imponible</b>	<b>3.821,18</b>
15% Participación Trabajadores	573,18
<b>Base Imponible para Reserva Legal</b>	<b>3.248,00</b>
5% Reserva Legal	162,40

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>3.821,18</b>
(-) 15% Participación Trabajadores	573,18
(-) 5% Reserva Legal	162,40
(+) Gastos no Deducibles	_____
<b>Base Imponible para el calculo de Impuesto a la Renta</b>	<b>3.085,60</b>
25% Impuesto a la Renta	771,40
(-) Retenciones en la Fuente	4.560,58
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	19.294,16
<b>Impuesto a la Renta por Pagar</b>	<b>-23.083,34</b>

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Impuesto Renta Causado	771,40
(-) Retenciones en la Fuente	4.560,58
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	19.294,16
<b>Anticipo al Impuesto a la Renta</b>	<b>-23.083,34</b>

OPCION B

Patrimonio total	369,81
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	286,07
Activo Total	1.086,81
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	1.148,06
<b>Anticipo al Impuesto a la Renta</b>	<b>2.890,75</b>
(-) Retenciones en la Fuente	4.560,58
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	19.294,16
<b>Crédito Tributario de Impuesto a la Renta</b>	<b>-20.963,99</b>
Primer Abono Julio del 2018	1.445,37
Segundo Abono Septiembre del 2018	1.445,37

Econ. Ernesto Dávalos  
 GERENTE GENERAL

Patricia Coloma  
 CONTADOR