

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(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	6.064,55
Bancos (Produbanco)	21.330,70
Bancos (Rumiñahui)	112,34
Total	28.457,59

NOTA 3-1. INVERSIONES

El resumen de inversiones, es como sigue:

Bancos (Produbanco Ahorros) Inversion	3.754,35
Total	3.754,35

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

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

Cientes	<i>f</i>	7.203,23
Tarjetas de Crédito (Visa Bco. Gyq.)		563,38
Tarjetas de Crédito (Mastercard Bco. Gyq.)		494,53
Tarjetas de Crédito (Diners Club)		607,53
Tarjetas de Crédito (American Express Bco. Gyq.)		1.669,37
Tarjetas de Crédito (Electron Bco. Pich.)		860,75
Tarjetas de Crédito (Visa Bco. Pich.)		1.137,32
Tarjetas de Crédito (Mastercard Bco. Pich.)		467,71
Tarjetas de Crédito (Maestro Bco. Gyq.)		637,05
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-3.370,69

Total		10.270,18
--------------	--	------------------

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>	
Const. En Proceso Cabañas VIP		
Total		1.000,00

NOTA 5.-1 SRI CREDITO TRIBUTARIO FUENTE

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

Retención en la Fuente		10.226,66
Anticipo Impuesto a la Renta		
Crédito Tributario IVA		-
Credito Tributario (Impuesto a la Renta)		14.819,48
Total		25.046,14

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		(59.873,22)
Depreciación Acumulada Edificio		(5.638,20)
Equipo de Cocina		14.950,92
Depreciación Acumulada Equipo		(13.947,46)
Depreciación Acumulada Muebles VIP		(2.836,32)
Muebles y Enseres		36.140,61
Depreciación Acumulada Muebles		(33.060,84)
Planta Elctrica		10.890,00
Depreciación Acumulada Planta		(9.952,25)
Equipos Calefon y Chimeneas VIP		4.507,45
Depreciación Acumulada Equipos Calefon y		
Chimeneas VIP		(4.398,00)

Total		241.154,89
--------------	--	-------------------

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
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)
Edificios VIP		112.763,16
Muebles y Enseres VIP		32.309,74
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		3.951,70
--------------	--	-----------------

f Ver Anexo 2

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

Proveedores	10.119,06
Otras Provisiones	480,97
Tarjeta Diners	7.542,96
Anticipo Clientes	5.594,87
Anticipo Clientes 2015	475,55
Depositos Por identificar	2.360,11
Total	26.573,52

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)	3.855,46
Total	3.855,46

NOTA 9. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

Sueldos por Pagar	
Decimo Tercer Sueldo	508,89
Decimo Cuarto Sueldo	2.286,48
Aportes IESS	1.306,98
Fondos de Reserva	214,57
Prestamos Quirografarios	589,59
10% Servicio Empleados	3.038,17
Utilidades años anteriores	
Vacaciones	
Total	7.944,68

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 2018
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 11. VENTAS

El resumen de Ventas, es como sigue:

Hospedaje Compartidas	35.967,18
Cabañas VIP	79.789,16
Cabañas LOVE	58.599,54
Servicios de Restaurant	216.928,79
Bebidas y Licores	18.889,58
Servicios Turísticos	42.781,90
Servicios de Camping	4.283,51
Artículos Publicitarios y Otros Servicios	920,61
Otros Servicios	1.740,03
Cargos de Cancelación	53,40
Alquiler de Salón	
Intereses Ganados	
Total	459.953,70

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

El resumen de Costo de Ventas, es como sigue:

Costo de Venta Hospedaje Compartidas	3.857,12
Costo de Venta Hospedaje Cabañas VIP	1.690,03
Costo de Venta Hospedaje Cabañas LOVE	1.406,23
Compras Restaurante	74.817,14
Compras Bebidas y Licor	6.500,02
Costo de Venta Servicio de Turisticos	34.663,22
Costo de Venta Servicios de Camping	24,00
Costo de Venta Alquiler Equipos	121,76
Costo Alimentación Personal	3.210,29
Costo Insumos de Limp. Restaurante	2.290,12
Costo de Venta Artículos Publicitarios	264,12
Costo de Venta Diesel	3.465,55
Transporte de Insumos	5.917,50
Cortesías	26,34
Combustibles y Lubricantes	462,81
Total	138.716,25

NOTA 13. COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS:

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

COSTOS OPERATIVOS DE SALARIOS

Sueldos y Salarios	54.117,72
Décimo Tercer Sueldo	4.703,88
Décimo Cuarto Sueldo	3.859,92
Fondo de Reserva	4.345,99
Aporte Patronal	6.575,49
Vacaciones	
Bonos de Eficiencia	4.280,40
Bonos de Desempeño	2.545,32
Bonos de Gerencia	4.766,05
Jubilación Patronal	14.181,83
Trabajos Eventuales	3.977,00
Honorarios	21.214,32
Cursos y capacitaciones	
Comision Ventas	3.791,28
Retenciones Economista	5.002,08

GASTOS GENERALES OPERATIVOS

Publicidad	390,00
Teléfono Hosteria	619,44
Internet Hosteria	2.795,28
TvCable Hosteria	432,14
Combustibles y Lubricantes	41,92
Gas	963,00
Uniformes Personal	4.000,00
Flores/ Leña	523,00
Auditoria Ambiental	6.707,13
Agasajos	1.438,42
Gastos Ayuda Comunidad	48,00
Gastos Varios	327,41
Gasto Seguros	4.373,40
Gasto Tarjetas de Credito	
Gasto Provision Cuentas Incobrables	353,45
Comisiones Tarjetas de crédito	5.102,23

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en US Dólares)

Uniformes Guardias	
Servicios Guías Naturistas	
Ferías y Eventos Turísticos	10.768,56
Desarrollo Pagina Web Notuslin	
Manejo Pagina Notuslin	285,00
Servicio de Datafast	107,80

MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES

Mantenimientos y reparaciones	5.286,59
Mantenimiento de Equipos	30,00
Gto Menaje	6.000,00
Mantenimiento Madera	8.000,00
Mantenimiento Cabañas	15.503,80
Tendido Acometida Red Electrica	36.000,03
Camaras de Seguridad	2.495,04

GASTOS LEGALES OPERATIVOS

Contribuciones	581,49
Licencias	381,95
Impuesto 1 por mil	246,44
Patentes / Predios	1.347,94
Permiso bomberos	100,00
Impuesto 1.5 por mil	350,39
Camara de Turismo	
Gastos Legales	
Gasto Demanda Sr. Belisario Chiriboga	1.000,00
Gasto permisos legales (Licencia Ambiental)	632,61
Publicaciones Judiciales	

DEPRECIACIONES OPERATIVAS

Depreciación Edificio	3.511,61
Depreciación Equipo de Cocina	873,95
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	73,30
Depreciación Equip. Calefon y Chim. VIP	

258.273,88

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	385,92
Fondo de Reserva	499,80
Aporte Patronal	729,00
Vacaciones	
Bonos	3.489,38
Bono Mortuorio	3.082,00
Transportes	23,46

GASTOS PROFESIONALES

Honorarios Profesionales	400,00
Servicios Contabilidad	10.368,24
Servicios Administrativos	14.400,00
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 2018
(Expresadas en US Dólares)

GASTOS GENERALES QUITO

Agua y Luz	238,34
Alimentación	124,97
Transporte	80,00
Suministros de Limpieza	
Papelería e Impresos	1.597,40
Teléfono Quito	291,48
Internet Quito	383,64
Arriendo Local	6.365,26
Suministros de Oficina	213,19
Servicio de courier	293,30
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 50.012,58

Total Costos y Gastos 447.002,71

NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Servicios Bancarios	984,16
Intereses Prestamos	582,04
Total	<u><u>1.566,20</u></u>

"TAMBOPAXI CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (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:

Utilidad del Ejercicio	11.384,80
Base Imponible	11.384,80
15% Participación Trabajadores	1.707,72
Base Imponible para Reserva Legal	9.677,08
5% Reserva Legal	483,85

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	11.384,80
(-) 15% Participación Trabajadores	1.707,72
(-) 5% Reserva Legal	483,85
(+) Gastos no Deducibles	
Base Imponible para el calculo de Impuesto a la Renta	9.193,23
25% Impuesto a la Renta	2.298,31
(-) Retenciones en la Fuente	10.226,66
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	14.819,48
Impuesto a la Renta por Pagar	-22.747,83

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Impuesto Renta Causado	2.298,31
(-) Retenciones en la Fuente	10.226,66
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	14.819,48
Anticipo al Impuesto a la Renta	-22.747,83

OPCION B

Patrimonio total	389,89
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	380,59
Activo Total	1.323,56
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	1.839,81
Anticipo al Impuesto a la Renta	3.933,85

(-) Retenciones en la Fuente	10.226,66
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	14.819,48

Crédito Tributario de Impuesto a la Renta -21.112,29

Primer Abono Julio del 2018	1.966,92
Segundo Abono Septiembre del 2018	1.966,92

Econ. Ernesto Dávalos
 GERENTE GENERAL

Patricia Coloma
 CONTADOR