

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL

Nayon Xtreme Valley Nextreval S.A. es una compañía constituida en la República del Ecuador. El objeto social de la Compañía es actividades de fomento de turismo; servicio de hospedaje; actividades de talleres de capacitación y entretenimiento sobre cuerdas altas, bajas y Team building; actividades de entretenimiento turístico y servicio de comidas y bebidas preparadas.

NOTA 2: BASES DE PRESENTACION Y POLÍTICAS CONTABLES

2.1 Declaración de cumplimiento.- Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2015, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standard Board, IASB por sus siglas en inglés) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

2.2 Bases de presentación.- Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo está vado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación se detalla las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:

El efectivo en caja y bancos reconocidos en los estados financieros constituye efectivo de libre disponibilidad, y para finales del año 2015 tenemos en bancos el valor de \$ 2.410,00, valor obtenido por conciliación bancaria.

CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2015 las cuentas por cobrar tienen un saldo final de \$ 17.595,50 generados por crédito directo que se les dio a empresas privadas en los 2 últimos meses, basándonos en acuerdos mutuos con nuestros clientes.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR – IMPUESTOS FISCALES:

Al 31 de diciembre del 2015 tenemos un saldo final de \$ 3.139,84 valor generado por Retenciones en la fuente que nos realizaron nuestros clientes por las operaciones propias del negocio y entidades financieras por el servicio de cobro con tarjetas de crédito.

ACTIVOS FIJOS:

Al 31 de diciembre del 2015 tenemos un saldo final de \$ 14.568,68 que son los Activos que mantiene la empresa, los mismos que se deprecian de acuerdo a los porcentajes establecidos.

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES:

Al 31 de diciembre del 2015 tenemos con un saldo final en \$ 7.602,72 ya que manejamos crédito con nuestros proveedores, en este caso a nuestros proveedores de insumos para las actividades propias del negocio.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR-IMPUESTOS FISCALES:

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta contable, otras cuentas por pagar se forman de la siguiente manera, con un saldo final de \$ 4.654,89:

Impuestos Fiscales	2.760,38
Impuesto a la Renta por pagar	1.086,40
Participación a Trabajadores	808,11

OTRAS CUENTAS POR PAGAR-BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta contable, otras cuentas por pagar se forman de la siguiente manera, con un saldo final de \$ 3.846,78:

PATRIMONIO:

Al 31 de diciembre del 2015 el valor es de \$ 25.284,41 conformado por el Capital Social, Utilidades Acumuladas de ejercicios anteriores y Utilidades del presente ejercicio.

INGRESOS:

Al 31 de diciembre del 2015 tenemos un saldo final de \$ 219.317,39; valor obtenido de todos los servicios que brindamos y facturamos a nuestros clientes.

COSTOS Y GASTOS:

Al 31 de diciembre del 2015 tenemos un saldo final de \$ 213.929,96; valor obtenido de los registros de todos los movimientos de gastos y costos incurridos en el desarrollo de las actividades propias del negocio, respaldados con sus respectivos documentos autorizados por el SRI, Aportaciones al IESS y los gastos que no fueron respaldados con documentos legales fueron registrados en la cuenta de gastos no deducibles.

NOTA 3: CONTINGENCIAS

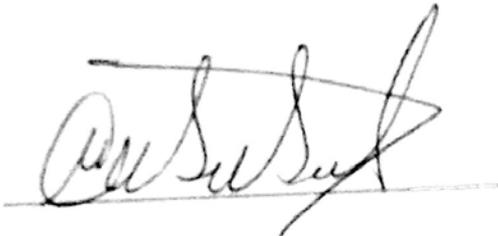
Al 31 de diciembre del 2015 la Compañía no mantiene demandas y reclamos pendientes de resolución razón por la cual no se puede mencionar que existan contingentes

NOTA 4: EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros, 31 de junio del 2016, no se produjeron eventos que, en opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan reflejado en los mismos.

NOTA 5: APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas.



Mercedes Chuquimarca
CONTADORA GENERAL
REG. Nro. 17-0965
RUC 1717393589001