

MINDOCANOPY ADVENTURES S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS

1. NOTAS RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Al 31 de Diciembre del 2013 no se presentaron limitaciones o deficiencias que afecten la consistencia y razonabilidad de la información contable tales como bienes, derecho y obligaciones no reconocidos o no incorporados, hechos sucedidos con posterioridad del corte de cuentas que puedan tener efectos futuros importantes o saldos pendientes de depurar, ajustar o conciliar. Tampoco existen bases particulares utilizadas para la valuación de los activos, ni recursos restringidos o de destinación específica, ni situaciones particulares que afecten las clases, grupos o subcuentas incorporadas en la información contable que se considere debe revelarse en notas específicas.

Clase: 1 Activo

Grupo.- Activo Circulante

Bancos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
112	BANCOS	3.520,00	68.046,46	62.300,18	9.266,28
11201	BANCO PICHINCHA	3.520,00	68.046,46	62.300,18	9.266,28

Los dineros recaudados por la actividad económica fueron depositados a la cuenta con normalidad y los pagos a proveedores se realizaron con cheque

Clientes

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
113	CLIENTES	0,00	67795,36	67795,36	0,00
11501	Cientes	0,00	67795,36	67795,36	0,00

No se registraron cuentas pendientes por cobrar a clientes ya que todas nuestras transacciones se realizan al contado y en efectivo.

Impuestos y Retenciones

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
116	IMPUESTOS Y RETENCIONES	0,00	1.917,93	1.837,92	80,01
11602	Anticipo IVA	0,00	8,82	8,82	0,00
11604	Anticipo Imp.a la Renta	0,00	80,01	0,00	80,01
11605	Crédito Fiscal	0,00	169,46	169,46	0,00
11606	12% IVA Pagado	0,00	1.659,64	1.659,64	0,00

Las Cuentas Anticipo IVA, Crédito Fiscal y 12% IVA Pagado se encuentran en cero por el registro del asiento contable de la declaración de Impuestos.

El anticipo de Impuesto a la Renta se generó por las retenciones en la fuente realizada por la venta de nuestros servicios a agencias turísticas.

Grupo: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
12	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	60.921,96	165.530,00	3.227,01	223.224,95
121	ACTIV. FIJOS DEPRECIABLES	69.812,76	0,00	0,00	69.812,76
12101	Muebles y Enseres	416,21	0,00	0,00	416,21
12107	Equipos y Maquinaria	69.396,55	0,00	0,00	69.396,55
122	DEPRECIACION ACUMULADA	-8.890,80	0,00	3.227,01	-12.117,81
12201	Muebles y Enseres	-124,86	0,00	41,62	-166,48
12206	Deprec.Equipos y Maquin.	-8.765,94	0,00	3.185,39	-11.951,33
123	NO DEPRECIABLES	0,00	165.530,00	0,00	165.530,00
12301	Terrenos	0,00	165.530,00	0,00	165.530,00

Los valores registrados en las partidas de propiedades, planta y equipo miden el costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal

Clase 2 Pasivo

Grupo: Pasivo Corriente

Proveedores

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
212	PROVEEDORES	0,00	15.687,11	15.687,11	0,00
21202	Proveedores Nacionales	0,00	15.687,11	15.687,11	0,00

El saldo de la cuenta proveedores nacionales se encuentra en cero debido a que se cumplió a tiempo con las obligaciones de pagos generadas durante el periodo fiscal 2013.

Obligaciones con el Fisco

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
215	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-486,00	10.577,09	11.189,81	-1.098,72
21501	30% IVA Ret. por Pagar	0,00	30,82	30,82	0,00
21502	70% IVA Ret. por Pagar	0,00	37,00	37,00	0,00
21503	100%IVA Ret. por Pagar	0,00	88,80	88,80	0,00
21504	12% IVA Cobrado	0,00	6.031,70	6.031,70	0,00
21505	Impuestos Por Pagar	-486,00	4.188,97	4.782,29	-1.079,32
21506	1% Ret. Fuente x Pagar	0,00	95,64	95,64	0,00
21507	Imp. Renta Empresa	0,00	0,00	19,40	-19,40

21509	8% Retención Fuente	0,00	88,00	88,00	0,00
21511	2% Servicios y Bienes	0,00	16,16	16,16	0,00

Los Impuestos por pagar corresponden a valores retenidos a favor del Servicio de rentas Internas por las adquisiciones de bienes y servicios durante el mes de diciembre. Las declaraciones y pagos es realizada en forma mensual de acuerdo a la legislación tributaria.

El impuesto Renta Empresa corresponde al valor de impuesto a la renta a pagar del ejercicio fiscal 2013.

Obligaciones Laborales

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
216	OBLIGACIONES LABORALES	-1.385,08	11.552,48	12.952,09	-2.784,69
21602	13ro. Por Pagar	-189,98	2.433,36	2.579,30	-335,92
21603	14ro. Por Pagar	-795,00	2.200,38	2.354,96	-949,58
21605	Vacaciones x pagar	0,00	730,64	1.289,67	-559,03
21606	Aportes IESS x Pagar	-400,10	6.188,10	6.654,68	-866,68
21608	15% Participación Trabajadores	0,00	0,00	73,48	-73,48

Los valores registrados en Décimo tercero, cuarto y vacaciones por pagar, corresponden a los beneficios de empleados pendientes de pago.

Los Aportes IESS por pagar corresponden a los valores adeudado al Instituto Ecuatoriano de seguridad social, del mes de diciembre del 2013, valor que se ajusta el mes siguiente a la fecha de causación con el pago y el valor de participación a Empleados corresponde a las utilidades de empleados generado del presente ejercicio fiscal

GRUPO: PASIVO NO CORRIENTE

Otras cuentas por pagar

Corresponde a la deuda contraída por la compra del Terreno, instalaciones y Maquinaria del Canopy.

21701 Cuentas por pagar 225.647,85

Clase: 3 Patrimonio

Capital Social

Capital Suscrito y/o pagado 800.00

El capital social de la empresa está conformado por 800.00 dólares, las mismas que representan a 800 acciones.

Aporte futura capitalización: 35000.00

Grupo: Reservas

Reserva Legal

Reserva Legal 19.85

Reserva segregada por la utilidad generada en el presente ejercicio fiscal.

Grupo: Acumulados**Pérdidas Acumuladas**

33156.97

Corresponden a las pérdidas de ejercicios anteriores.

RESULTADO DEL EJERCICIO

a) El resultado del ejercicio 2013 está determinado según el siguiente detalle:

Detalle	\$
Total Ingresos	62044.30
Total Gastos	61554.47
Utilidad 2013.	489.83

b) Ingresos de actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se prestan los servicios y se miden al valor razonable

c) Gastos

El uso de los fondos y gastos se explica en el siguiente resumen:

Distribución De Gastos		
514	Gastos Administrativos	61.538,29
51401	Sueldos Y Salarios	30.951,78
51405	Fondos De Reserva	1.605,45
51406	Decimo Tercer Sueldo	2.579,30
51407	Decimo Cuarto Sueldo	2.354,96
51408	Aporte Patronal	3.760,70
51409	Vacaciones	559,46
51410	Bonificación Desahucio	356,25
51411	Gasto Indemnización Despido	1.425,00
51412	Gasto Luz Erétrica	6,80
51413	Gasto Teléfono	35,72
51414	Gastos Refrigerios	121,92
51416	Gasto Suministro Oficina	592,86
51417	Gasto Honorarios Y Servicios	1.200,00
51419	Gasto Alimentación	72,90
51420	Gasto Agasajos	243,47
51421	Gasto Depreciación Activo	3.227,01
51422	Gastos De Aseo Y Limpieza	1.168,47
51423	Mantenimiento Equipo De Oficina	69,49
51424	Mantenimiento De Equipos Turisticos	2.276,34
51425	Combustible Y Lubricantes	513,25
51426	Mantenimiento Vehículo	1.048,52
51427	Repuestos Y Accesorios Vehículo	1.553,96
51428	Impuestos Y Contribuciones	708,92
51429	Publicidad Y Propaganda	326,25
51431	Gastos de IVA	62,63
51432	Gastos Adecuación Planta	167,39

51435	Envíos-Correos	26,47
51436	Mantenimiento Sistema Informático	7,71
51437	Gasto Accesorios y Repuestos Turísticos	1.037,88
51438	Gastos Herramientas Y Materiales	185,47
51439	Gastos De Adecuación Instalaciones	3.080,96
51440	Otros Gastos Generales	211,00
515	Gastos Financieros	16,18
51503	Gastos Bancarios	16,18

Atentamente,



Mildred Saitos

CONTADORA

Reg. 17-04784