

## MINDOCANOPY ADVENTURES S.A.

### NOTAS EXPLICATIVAS

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

Al 31 de Diciembre del 2014 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/2013	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2014
111	Caja General	0,00	109.229,61	109.229,61	0,00
11102	Caja General	0,00	109.229,61	109.229,61	0,00
112	BANCOS	9.266,28	114.257,57	105.192,49	18.331,36
11201	Banco Pichincha	9.266,28	114.257,57	105.192,49	18.331,36

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/2013	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2014
115	CLIENTES	0,00	113.517,85	113.517,85	0,00
11501	Cientes	0,00	113.517,85	113.517,85	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

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.

## Grupo: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2013	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2014
<b>12</b>	<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>223.224,95</b>	<b>669,64</b>	<b>3.318,68</b>	<b>220.575,91</b>
<b>121</b>	<b>ACTIV. FIJOS DEPRECIABLES</b>	<b>69.812,76</b>	<b>669,64</b>	<b>0,00</b>	<b>70.482,40</b>
12101	Muebles y Enseres	416,21	0,00	0,00	416,21
12103	Equipo de Computación	0,00	669,64	0,00	669,64
12107	Equipos y Maquinaria	69.396,55	0,00	0,00	69.396,55
<b>122</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>-12.117,81</b>	<b>0,00</b>	<b>3.318,68</b>	<b>-15.436,49</b>
12201	Muebles y Enseres	-166,48	0,00	41,62	-208,10
12203	Equipo de Computacion	0,00	0,00	91,67	-91,67
12206	Deprec.Equipos y Maquin.	-11.951,33	0,00	3.185,39	-15.136,72
<b>123</b>	<b>NO DEPRECIABLES</b>	<b>165.530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.530,00</b>
12301	Terrenos	165.530,00	0,00	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/2013	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2014
<b>212</b>	<b>PROVEEDORES</b>	<b>0,00</b>	<b>27.862,11</b>	<b>27.862,11</b>	<b>0,00</b>
21202	Proveedores Nacionales	0,00	27.862,11	27.862,11	0,00

El saldo de la cuenta proveedores nacionales se encuentra en cero debido a que se cumplió a tiempo con las obligaciones generadas durante el periodo fiscal 2014

#### Obligaciones con el Fisco

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2013	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2014
<b>215</b>	<b>OBLIGACIONES CON EL FISCO</b>	<b>-1.098,72</b>	<b>22.527,71</b>	<b>22.974,64</b>	<b>-2.821,23</b>
21501	30% IVA Ret.por Pagar	0,00	124,04	124,04	0,00
21502	70% IVA Ret.por Pagar	0,00	131,82	131,82	0,00
21503	100%IVA Ret.por Pagar	0,00	355,80	355,80	0,00
21504	12% IVA Cobrado	0,00	11.795,19	11.795,19	0,00
21505	Impuestos Por Pagar	-1.079,32	9.642,92	10.109,25	-1.545,65
21506	1% Ret.Fuente x Pagar	0,00	176,37	176,37	0,00
21507	Imp Renta Empresa	-19,40	19,40	1275,58	-1.275,58
21509	8% Retencion Fuente	0,00	241,86	241,86	0,00
21511	2% Servicios y Bienes	0,00	40,31	40,31	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 2014.

### Obligaciones Laborales

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2013	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2014
<b>216</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>-2.784,69</b>	<b>63.788,39</b>	<b>64.588,17</b>	<b>-4.554,47</b>
21601	Sueldos por Pagar	0,00	45.444,27	45.444,27	0,00
21602	13ro. Por Pagar	-335,92	4.001,20	3.979,54	-314,26
21603	14ro. Por Pagar	-949,58	2.639,20	2.810,69	-1.121,07
21604	Fondos Reserva x Pagar	0,00	0,00	57,02	-57,02
21605	Vacaciones x pagar	-559,03	2.100,13	1.989,72	-448,62
21606	Aportes IESS x Pagar	-866,68	9.530,11	10.306,93	-1.643,50
21608	15% Participacion Trabajo	-73,48	73,48	970,00	-970,00

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 adeudados al Instituto Ecuatoriano de seguridad social, de los meses Noviembre y diciembre del 2014, 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 260647,85

### 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.

#### Grupo: Reservas

##### Reserva Legal

Reserva Legal 138.44

Reserva segregada por la utilidad generada en el presente ejercicio fiscal más la reserva del año 2013.

#### Grupo: Acumulados

**Pérdidas Acumuladas 31499.12**

Corresponden a las pérdidas de ejercicios anteriores.

## RESULTADO DEL EJERCICIO

a) El resultado del ejercicio 2014 está determinado según el siguiente detalle:

Detalle	\$
Total Ingresos	102529.06
Total Gastos	96062.41
<b>Utilidad 2014.</b>	<b>6466.65</b>

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		
<b>514</b>	<b>GASTOS AMINISTRATIVOS</b>	<b>96.008,09</b>
51401	SUELDOS Y SALARIOS	45.698,74
51404	HORAS EXTRAS	5.659,00
51405	FONDOS DE RESERVA	2.251,77
51406	DECIMO TERCER SUELDO	3.979,54
51407	DECIMO CUARTO SUELDO	2.876,38
51408	APORTE PATRONAL	5.802,26
51409	VACACIONES	1.989,72
51412	GASTO LUZ ELETRICA	19,73
51416	GASTO SUMINUSTRO OFICINA	898,91
51417	GASTO HONORARIOS Y SERVICIOS	2.982,20
51418	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	36,27
51419	GASTO ALIMENTACION	115,91
51420	GASTO AGASAJOS	89,29
51421	GASTO DEPRECIACION ACTIVO	3.318,68
51422	GASTOS DE ASEO Y LIMPIEZA	1.092,55
51423	MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	124,25
51424	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS TURIST	9.394,22
51425	COMBUSTIBLE	542,92
51426	MANTENIMIENTO VEHICULO	1.142,20
51427	NOTARIO Y REGISTRO PROPIEDAD	41,00
51428	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	824,47
51429	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1.210,13
51431	GASTOS IMP-ICE - LUZ	69,78
51432	GASTOS ADECUACION PLANTA	579,01
51433	GASTOS BOTIQUIN MEDICO	52,73
51434	DOTACION DE UNIFORMES	428,72
51436	MANTENIMIENTO SISTEMA INFORMATICO	618,00
51437	GASTO ACCES Y REPUESTOS TURISTICOS	17,78
51438	GASTOS HERRAMIENTAS Y MATERIALES	330,45
51439	GASTOS DE ADECUACION INSTALACIONES	3.173,57

51440	OTROS GASTOS GENERALES	647,91
<b>515</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>54,32</b>
51503	GASTOS BANCARIOS	15,40
51604	MULTAS /INTERES SRI	38,92

Atentamente,



Mildred Salto

**CONTADORA**

Reg. 17-04784