

MINDOCANOPY ADVENTURES S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS

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

Al 31 de Diciembre del 2015 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/2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2015
10102	BANCOS	18.331,36	93.977,45	108.529,27	3.779,54
1010201	Banco Pichincha	18.331,36	93.977,45	108.529,27	3.779,54

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

Cientes

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2015
10107	CLIENTES	0,00	93.988,97	93.988,97	0,00
1010701	Cientes	0,00	93.988,97	93.988,97	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/2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2015
102	ACTIVOS NO CORRIENTES	220.575,91	646,42	3.345,68	217.876,65
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	236.012,40	646,42	0,00	236.658,82
1020101	Terrenos	165.530,00	0,00	0,00	165.530,00
1020105	Maquinaria y Equipo	69.396,55	0,00	0,00	69.396,55

1020107	Muebles y Enseres	416,21	0,00	0,00	416,21
1020108	Equipo de Computación	669,64	236,60	0,00	906,24
1020110	Otras propiedades Planta y Equipo	0,00	409,82	0,00	409,82
10202	DEPRECIACION ACUMULADA	-15.436,49	0,00	3.345,68	-18.782,17
1020204	Deprec. Acum Maquinaria y Equipo	-15.136,72	0,00	3.185,39	-18.322,11
1020206	Deprec. Acum Muebles y Enseres	-208,10	0,00	41,62	-249,72
1020207	Deprec. Acum Equipo de Computacion	-91,67	0,00	91,67	-183,34
1020209	Deprec. Acum Otras propiedades Planta y Equ	0,00	0,00	27,00	-27,00

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/2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2015
20101	PROVEEDORES	0,00	22.377,59	22.377,59	0,00
2010101	Proveedores Nacionales	0,00	22.377,59	22.377,59	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 2015.

Obligaciones con el Fisco

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2015
20102	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-2.821,23	20.425,10	18.989,52	-1.385,65
2010201	30% IVA Ret.por Pagar	0,00	47,61	47,61	0,00
2010202	70% IVA Ret.por Pagar	0,00	140,58	140,58	0,00
2010203	100%IVA Ret.por Pagar	0,00	373,28	373,28	0,00
2010204	12% IVA Cobrado	0,00	9.555,96	9.555,96	0,00
2010205	Impuestos Por Pagar	-1.545,65	8.606,14	8.368,59	-1.308,10
2010206	1% Ret.Fuente x Pagar	0,00	126,95	126,95	0,00
2010207	Imp. Renta Empresa	-1.275,58	1.275,58	77,55	-77,55
2010209	8% Retencion Fuente	0,00	248,85	248,85	0,00
2010211	2% Servicios y Bienes	0,00	50,15	50,15	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 2015.

Obligaciones Laborales

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2015
20103	OBLIGACIONES LABORALES	-2.853,95	7.817,09	6.269,87	-1.306,73
2010302	13ro. Por Pagar	-314,26	2.699,67	2.580,38	-194,97
2010303	14ro. Por Pagar	-1.121,07	2.639,34	2.373,77	-855,50
2010304	Vacaciones x pagar	-448,62	1.508,08	1.290,21	-230,75
2010305	15% Participación Trabajo	-970,00	970,00	25,51	-25,51

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, del mes de diciembre del 2015, 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.

2010701 Cuentas por pagar 248647,85

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 acumulada por la utilidad generada de los años 2013 y 2014.

Grupo: Acumulados

Utilidad Acumulada 1067.30

Pérdidas Acumuladas 31122.02

Corresponden a los resultados obtenidos en ejercicios anteriores.

RESULTADO DEL EJERCICIO

a) El resultado del ejercicio 2015 está determinado según el siguiente detalle:

Detalle	\$
Total Ingresos	84433,01
Total Gastos	85846,33
Perdida.	1413,32

- 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:

5	COSTOS	45.760,89
501	COSTOS DE PRODUCCION	45.760,89
50101	COSTO MANO DE OBRA DIRECTA	45.760,89
5010101	Sueldos Y Salarios	30.964,64
5010103	Fondos De Reserva	3.495,25
5010104	Decimo Tercer Sueldo	2.580,38
5010105	Decimo Cuarto Sueldo	2.373,77
5010106	Aporte Patronal	5.657,88
5010107	Vacaciones	488,95
5010110	Gasto por Bonificacion	200,02
TOTAL COSTOS		45.760,89
6	GASTOS	40.085,44
601	GASTOS OPERACIONALES	40.085,44
60101	GASTOS DE ADMINISTRACION	15600,00
6010101	Sueldos Y Salarios	15600,00
60103	SERVICIOS BASICOS	575,12
6010302	Energia Eletrica	29,83
6010304	Celular	17,86
6010305	Internet	527,43
60104	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	710,71
6010404	Publicidad volante y gigantografias	410,71
6010405	Gasto Publicidad Web	300,00
60105	SUMINISTROS Y MATERIALES	1.878,10
6010501	Papeleria	384,51
6010502	Materiales de Oficina	59,14
6010503	Utiles de Aseo y Limpieza	1.325,34
6010504	Implementos de Compoutacion	109,11
60106	GASTOS ENSERES	1.218,24
6010602	Otros Enseres	1.218,24
60107	GASTOS CORRIENTE	3.093,39
6010702	Seguridad y Vigilancia	33,17
6010703	Envios y Correos	14,52
6010707	Combustible	539,17
6010709	Gasto Transporte	299,00
6010711	Equipos y Materiales Turisticos	1.070,77
6010712	Gastos Insumos y Fertilizantes	311,51
6010713	Otros Gastos	825,25
60108	MANTENIMIENTO EQUIPOS Y MAQUINARIAS	109,82
6010802	Mantenimiento Maquinarias	84,82
6010803	Mantenimiento Equipos de Computacion	25,00

60109	MANTENIMIENTO Y ADECUACION PLANTA	5.718,85
6010901	Materiales de Construccion	34,89
6010903	Materiales Electricos	47,83
6010904	Mano de Obra	9,00
6010905	Materiales de Adecuacion Instalaciones	5.627,13
60110	MANTENIMIENTO VEHICULO	2.057,13
6011001	Lubricantes y Repuestos	273,44
6011002	Mantenimiento Vehicular	1.707,06
6011003	Partes y Piezas Vehicular	31,99
6011004	Servicios de Matriculacion	44,64
60111	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1583,38
6011103	Impuestos al Fisco	1583,38
60112	GASTOS DE GESTION	84,00
6011202	Alimentacion	84,00
60113	INVERSIONES	256,48
6011301	Equipos de Seguridad	175,00
6011302	Herramientas de Trabajos	81,48
60114	HONORARIOS	3.790,72
6011401	Honorarios Contables y Tributarios	3.110,72
6011404	Diseñador Grafico (Web)	680,00
60115	DEPRECIACION ACTIVOS	3.345,68
6011504	Depreciacion Maquinaria y Equipo	3.185,39
6011506	Depreciacion Muebles y Enseres	41,62
6011507	Depreciacion Equipo de Computacion	91,67
6011509	Depreciacion Otras propiedades Planta y Equ	27,00
60117	GASTOS BANCARIOS	63,82
6011702	Comisión Servicios Financiero	63,82
TOTAL GASTOS		40.085,44

Atentamente,



Mildred Saltos

CONTADORA

Reg. 17-04784