

CHOCOBIRDING VIAJES Y TURISMO CIA. LTDA

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

Caja General

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre 2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre 2015
10101	CAJA GENERAL	0,00	5.687,13	5.687,13	0,00
1010102	Caja General	0,00	5.687,13	5.687,13	0,00

Bancos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre 2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre 2015
10102	BANCOS	400,00	5.700,63	3.897,69	2.202,94
1010201	Banco Pichincha	400,00	5.700,63	3.897,69	2.202,94

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 2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre 2015
10107	CLIENTES	0,00	5.791,48	5.791,48	0,00
1010701	Cientes	0,00	5.791,48	5.791,48	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 2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre 2015
10109	IMPUESTOS Y RETENCIONES	0,00	509,43	487,42	22,01
1010903	Anticipo Imp.a la Renta	0,00	65,05	65,05	0,00
1010904	Crédito Fiscal	0,00	30,51	8,50	22,01
1010905	12% IVA Pagado	0,00	388,07	388,07	0,00
1010906	RET. IVA	0,00	25,80	25,80	0,00

Las Cuentas Anticipo Impuesto a la Renta, Anticipo IVA, y 12% IVA Pagado se encuentran en cero por el registro del asiento contable de la declaración de Impuestos, quedando un crédito tributario de IVA de 22.01.

Grupo: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre 2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre 2015
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8.034,00	0,00	0,00	8.034,00
1020105	Maquinaria y Equipo	4.519,00	0,00	0,00	4.519,00
1020107	Muebles y Enseres	2.095,00	0,00	0,00	2.095,00
1020108	Equipo de Computación	1.420,00	0,00	0,00	1.420,00
10202	DEPRECIACION ACUMULADA	0,00	0,00	841,74	-841,74
1020204	Deprec. Acum Maquinaria y Equipo	0,00	0,00	376,00	-376,00
1020206	Deprec. Acum Muebles y Enseres	0,00	0,00	174,08	-174,08
1020207	Deprec. Acum Equipo de Computacion	0,00	0,00	291,66	-291,66

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	3.739,08	3.739,08	0,00
2010101	Proveedores Nacionales	0,00	3.739,08	3.739,08	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	0,00	823,03	999,21	-176,18
2010201	30% IVA Ret. por Pagar	0,00	2,52	2,52	0,00
2010203	100%IVA Ret. por Pagar	0,00	43,20	43,20	0,00
2010204	12% IVA Cobrado	0,00	451,24	451,24	0,00
2010205	Impuestos Por Pagar	0,00	260,10	273,71	-13,61
2010206	1% Ret. Fuente x Pagar	0,00	0,70	0,70	0,00
2010207	Imp. Renta Empresa	0,00	0,00	162,57	-162,57
2010209	8% Retención Fuente	0,00	28,80	28,80	0,00
2010211	2% Servicios y Bienes	0,00	36,47	36,47	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.

Clase: 3 Patrimonio

Capital Social

Capital Suscrito y/o pagado 400.00

El capital social de la empresa está conformado por 400.00 dólares, las mismas que representan a 400 acciones.

Aportes Futuras Capitalizaciones 8034.00

Este valor corresponde a las aportaciones en bienes que los socios dieron a la empresa y que se encuentran pendientes de legalizar

Grupo: Reservas

Reserva Legal

Reserva Legal 40.35

Reserva acumulada por la utilidad generada del presente año.

RESULTADO DEL EJERCICIO

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

Detalle		\$
Total	Ingresos	5340.24
Total	Gastos	4305.59
	Perdida.	1034.65

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:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre 2014	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre 2015
5	COSTOS	0,00	1.756,51	0,00	1.756,51
502	COSTOS OPERACIONALES	0,00	1.756,51	0,00	1.756,51
50201	COMPRAS	0,00	1.756,51	0,00	1.756,51
5020108	Atractivos Turísticos	0,00	1.756,51	0,00	1.756,51
6	GASTOS	0,00	2.549,08	0,00	2.549,08
601	GASTOS OPERACIONALES	0,00	2.549,08	0,00	2.549,08
60102	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	0,00	13,45	0,00	13,45
6010203	Alimentación y Refrigerio	0,00	13,45	0,00	13,45
60104	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	70,00	0,00	70,00
6010404	Publicidad volante y gigantografías	0,00	70,00	0,00	70,00
60105	SUMINISTROS Y MATERIALES	0,00	88,21	0,00	88,21
6010501	Papelería	0,00	40,80	0,00	40,80
6010502	Materiales de Oficina	0,00	26,49	0,00	26,49
6010503	Útiles de Aseo y Limpieza	0,00	20,92	0,00	20,92
60106	GASTOS ENSERES	0,00	40,30	0,00	40,30
6010602	Otros Enseres	0,00	40,30	0,00	40,30
60107	GASTOS CORRIENTE	0,00	416,79	0,00	416,79
6010707	Combustible	0,00	314,15	0,00	314,15
6010708	Gastos Impuestos (IVA)	0,00	102,64	0,00	102,64
60108	MANTENIMIENTO EQUIPOS Y MAQUINARIAS	0,00	75,00	0,00	75,00
6010803	Mantenimiento Equipos de Computación	0,00	75,00	0,00	75,00
60109	MANTENIMIENTO Y ADECUACION PLANTA	0,00	12,77	0,00	12,77
6010902	Gastos de Pintura	0,00	12,77	0,00	12,77
60112	GASTOS DE VIAJE	0,00	380,13	0,00	380,13
6011201	Hospedaje	0,00	13,39	0,00	13,39
6011202	Alimentación	0,00	366,74	0,00	366,74
60113	INVERSIONES	0,00	229,29	0,00	229,29
6011302	Herramientas de Trabajos	0,00	229,29	0,00	229,29
60114	HONORARIOS	0,00	371,20	0,00	371,20
6011401	Honorarios Contables y Tributarios	0,00	360,00	0,00	360,00
6011402	Honorarios Jurídicos	0,00	11,20	0,00	11,20
60115	DEPRECIACION ACTIVOS	0,00	841,74	0,00	841,74
6011504	Depreciación Maquinaria y Equipo	0,00	376,00	0,00	376,00
6011506	Depreciación Muebles y Enseres	0,00	174,08	0,00	174,08
6011507	Depreciación Equipo de Computación	0,00	291,66	0,00	291,66
60117	GASTOS BANCARIOS	0,00	10,20	0,00	10,20
6011701	Comisiones Bancarias Impuestos	0,00	10,20	0,00	10,20

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria Universal de Accionistas y autorizados para su emisión el 10 de marzo del 2016.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mildred Salto', is written over a horizontal line.

Mildred Salto

CONTADORA

Reg. 17-04784