

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECOR CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

NOTA No. 1 Información general

Los estados financieros de ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP Cia. Ltda., fue constituida con el objeto social de la prestación de servicios de Alquiler de vehículo sin conductor y actividades de servicio como Operadora de turismo Receptivo, contiene los siguientes puntos:

Nombre: ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CÍA. LTDA.
Fecha de Constitución: 28 de Enero 2010
Capital Suscrito: USD 61.000,00
Dirección: Calle Juan de Velasco N26-132 entre Av Orellana y Santa Maria
Administrador Presidente: Courtney Rand Barry
Representante Legal: Sylvain Roland Gallea
R.U.C. N°: 0190363112001
Expediente S C: 1084
Inicio Actividad Económica: 11 de Junio 2010.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

1.- Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ECUFREECORP CIA. LTDA., están de acuerdo con principios, normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador, y en con las disposiciones de las entidades reguladoras en el país la Superintendencia de Compañías; y el Servicio de Rentas Internas

2.- Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

3.- Caja Bancos

Caja General USD 288.09 en el Banco Bolivariano saldo USD 1679.62; Produbanco USD 6244.96, Y Banco de Guayaquil USD 106.703.67

4. Inversiones

Se cobro la inversión de USD 5.000 de garantía tarjeta Diners Club ganando un interés de 481.19, se deposito en la cuenta corriente de Produbanco

5.- Cuentas por Cobrar

La cartera de USD corresponde a los anticipos realizados por clientes en la Financiera Blusnap del 01 al 31 de diciembre 2016 en la Financiera Blusnap USD 52.540.33; y Pay Pal por USD 214.78, como anticipos clientes de turismo receptivo para el ejercicio económico 2017, Anticipo a proveedores USD 10.503.47 y Anticipo reservas hospedajes y hoteles de 20908.58, Anticipo de beneficios sociales empleados 5207.01

6.- Anticipo por Impuesto Corriente

El saldo Anticipo retenciones efectuadas clientes USD 6474.14, Anticipo por salida de divisas USD 59.89 y el crédito tributario de IVA compras es de 70060.74, crédito tributario por retenciones USD 11314.89.

De estos valores se ha realizado el tramite Devolución del Iva de Turismo Receptivo y nos han realizado la devolución en Notas de Crédito por 9739.40 y Saldo pendiente por liquidar de 2717.72, los cuales se realizara el Endoso de la Notas de Crédito a ALVAREZ BARBA S.A., para la compra de motocicletas BMW.

7. Activos Fijos

Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

Vehículos 20%	USD 561760.31
Muebles y enseres 10%	USD 13.580.28
Equipo de electrónico 33%	USD 2.598.36
Equipo de Oficina 10%	USD 2.418.92

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren.

8. Pagos Anticipados.- se realizó con la Revista Rider An EPG Media Publicidad por un año 2017 en la revista.

9. Provisiones de Impuestos

Se registra la adeuda SRI correspondiente al Impuesto a la Renta Anticipo Determinado USD 5.293.22 Impuesto a la Renta de las Retenciones efectuadas USD 2011.93, y de las Retenciones del IVA emitidas USD 3685.55.

10. Obligaciones laborales

Tenemos el valor de pago de las aportaciones al IESS por 1393.74 por pagar, sueldos por pagar USD 5979.81, Participación trabajadores 15% de 4028.37, y Provisiones laborales por USD 8443.98

11- Cuentas por Pagar

Tenemos un valor de anticipo Reservas paquetes turísticos USD 215037.17. o con la tarjeta Diners Club USD 10624.17, y tarjeta de crédito MasterCard de Produbanco USD 1032.37. Las cuentas por pagar por compras de bienes y servicios tienen un plazo de hasta 30 días, son registradas al costo, de Proveedores USD 10560.32 y a largo son los valores que prestaron los socios para el inicio de la empresa para la adquisición de los bienes USD 68640.67. Tenemos el préstamo de los socios USD 42152.76

11. Reconocimiento de Ingresos

Representan los ingresos de facturas emitidas por concepto de la prestación de los servicios de operadora de turismo con la facturación del Enero 01 del 2016 al 31 diciembre del 2016 de USD 93087.20 alquiler y motos bicicletas y accesorios más el IVA, USD 592.828.52 venta servicios 0% IVA a paquetes turismo receptivo. La utilidad por venta de activos fijos, USD 7333.55, el ingreso de intereses de la inversión con Diners Club 204.04, dando un total de USD 693934.50 como ingresos brutos.

12. Reconocimiento de los Gastos

Los costos y gastos se reconocen en el período en que se devengan en el momento de su registro el total de costos y gastos es de USD 667.078.21 arrojando una utilidad bruta de USD 26855.79 correspondiente al 9.691%. Se realizó la donación directa de víveres de primera necesidad, ropa, herramientas a la población de Canoa apoyando de esta manera al desastre natural del 16 de abril. Y se cumplió el aporte del 3% sobre las utilidades por 1916.73 y la contribución del día de Sueldo empleados de 810.33

1.- Índices de Liquidez

Liquidez Inmediata AC/PC	1.22 %
Capital de trabajo AC - PC	USD 62313.81

2.- Índices de Endeudamiento

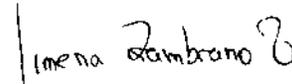
Endeudamiento corto plazo PC/Patrimonio x 100	73.43 %
Endeudamiento largo plazo PVno Cte./Patrimonio x 100	26.03 %
Endeudamiento total PT/AT x 100	57.70 %

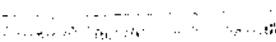
3.- Índices de Actividad

Rotación de Activos Totales Ventas/AT	1.16 %
---------------------------------------	--------

4 Indices de Rentabilidad

Margen Bruto de Utilidad Ventas- Costo de V / Ventas x 100	9.61%
---	-------


LCDA XIMENA ZAMBRANO T.
RUC 1708838931001


RUC 0190363112001

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECOR CIA. LTDA.

Información general

Los estados financieros de ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP Cia. Ltda., fue constituida con el objeto social y actividad económica principal de Operadora de Turismo Receptivo la prestación de servicio de tours guiados, tours no guiados, alquiler de motocicletas, bicicletas, y vehículos 4 x 4, contiene los siguientes puntos:

Nombre: ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CÍA. LTDA.
Fecha de Constitución: 28 de Enero 2010
Capital Suscrito: USD 61.000,00
Dirección: Calle Juan de Velasco N26-132 entre Av Orellana y Santa Maria
Administrador Presidente: Courtney Rand Barry
Representante Legal: Sylvain Roland Gallea
R.U.C. N°: 0190363112001
Expediente S C: 1084
Inicio Actividad Económica: 11 de Junio 2010.

Principales políticas y prácticas contables

1.- Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECOORP CIA.LTDA., están de acuerdo con principios, normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador, y con las disposiciones de las entidades reguladoras en el país la Superintendencia de Compañías; Servicio de Rentas Internas, Municipio de Quito con Quito Turismo.

2.- Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

3.- Políticas de Ventas.-

Se considera como venta en el momento que se realiza el servicio turístico, como política conservadora en las ventas se las realiza únicamente con la cancelación de servicio a través de, reservas de tours por medio de Blusnap, transferencia bancaria, depósito directo o cancelación con tarjeta de crédito corriente, por el 50% del tours elegido. Se realiza promociones de los servicios turísticos por medio de la página web, www.Ecuadorfreedombikerental, en la que están definidos todos los paquetes turísticos, días, tipo de motocicleta que deseas ocupar, el costo diario, que está incluido dentro del precio del turismo.

Se tomara como ingreso o se facturara en el momento que se brinde el servicio de tours todo incluido o el servicio de alquiler guiado de las motos a nuestros destinos turísticos.

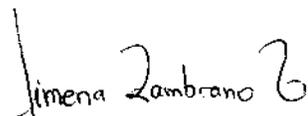
Se verificara con el pasaporte, se firmara un contrato en el cual está estipulado las condiciones de y reglas del servicio que se entregara, como es una tours de aventura se define en el caso de caídas, daños y desperfectos ocasionados por el cliente en la motocicleta, el técnico mecánico inspecciona el estado de la moto define los alcances del daño y el cliente pagara los daños.

Las anulaciones del tours se podrán hacer hasta 90 días después de la reserva, por motivos de salud o fuerza mayor, se procede con la devolución del dinero. En el caso de anulaciones posteriores a este tiempo no hay devolución se factura el valor anticipada indicando que es un tours anulado

4. Política de compra de Activos Fijos, repuestos de motos el mercado es muy reducido y se adquiere los repuestos piezas y accesorios solo originales de cada marca y ser registra al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales: Vehículos 20% Muebles y enseres 10%

5. Como política de compras los gastos, por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren.

En la compra de la tercerización de hospedajes, hoteles, resorts, cenas, alimentación, se realiza una reservación, con 30, 45 y 60 días de antelación, uno o dos días después de recibido el servicio nuestros proveedores nos envían la factura vía email o correos del Ecuador para la cancelación. No hay más pagos con antelación de 15, 30, 45 y 60 días, se logró con todos los proveedores en el momento que se tome el servicio.


LCDA JIMENA ZAMBRANO T.
RUC 1708838931001

ECUADOR FREEDOM CORPORATION
RUC: 0190363112001