

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO 2019

ORION2000 ECUADOR S.A.

EXPEDIENTE 141480

RUC # 0992727667001

ORION2000 ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES ADOPTADAS

A. BASES DE PRESENTACION

Los Estados Financieros de **ORION2000 ECUADOR S.A.** han sido elaborados observando las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para Pymes) adoptadas mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 2006.08.21, R.O. No. 348 de 2006.09.04 (Se dispuso que todas las compañías adopten las NIIF a partir de 2009.01.01) para uso obligatorio por parte de las compañías sujetas al control de la Superintendencia de Compañías.

Conforme a la Resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, R.O. # 498 del 31/12/2008 se establece un Cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) que para el caso de ORION2000 ECUADOR S.A. que fue constituida el 5 de septiembre del 2011, será de aplicación inmediata sin periodo de transición.

Las políticas y prácticas contables adoptadas por la compañía han sido desarrolladas por la gerencia, utilizando un grado de juicio tal, que proveen información útil a los usuarios de los estados financieros, pues consideran principalmente criterios plenamente aceptados en la actividad de Asesoría en implementación y prestación de servicios relacionados con servicios integrales para redes informáticas, comercio electrónico e internet .

B. PERIODO CONTABLE

Los estados financieros presentados corresponden a los ejercicios económicos comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre del 2019.

C. SISTEMA CONTABLE

La Contabilidad es llevada por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, según lo estableció la Ley para la Transformación Económica del Ecuador.

D. TIPO DE SOCIEDAD

ORION2000 ECUADOR S.A. es una compañía anónima que fue constituida el 05 de septiembre del 2011.

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

En este Grupo se incluyen los saldos de las siguientes Cuentas: Caja, Bancos e Inversiones Temporales (Depósitos a Plazo de hasta 90 días que técnicamente se consideran Equivalentes de Efectivo)

CAJA.- Esta cuenta registra un Fondo rotativo de la Compañía por un total de USD 186.01 los mismos que sirven para satisfacer tanto las necesidades de pagos menores en las áreas Administrativa y Operativas, como para satisfacer necesidades emergentes o imprevistas de menor cuantía por parte de la compañía.

BANCOS.- Esta cuenta registra los movimientos de la cuenta corriente No. 1000618716 que la Compañía mantiene en el Banco Internacional entidad financiera que funciona en el territorio nacional cuyo saldo se refleja en los estados financieros, desde esta cuenta se realizan los pagos a proveedores y recibe los valores que generan las facturas que por servicios se emiten a los clientes.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1010100	37,168.68
-------------------------------------	---------	-----------

NOTA 3.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre/2019, mantenía pendiente de cobro el saldo por Facturas de clientes:

Cuentas por Cobrar	14,971.98
GRUPO FYBECA	5,260.85
LATAMAUTOS CORPORACION S.A.	57.80
BYB GRUPO SIGLO	0.19
GOGOS	4,351.82
URBANO EXPRESS	2,980.66
GRUPO VILASECA	2,279.67
PAOLA SARSOZA	40.99

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponden a Créditos tributario a favor de la empresa por Impuestos al Valor Agregado pagado a terceros y por retenciones en la fuente del impuesto al Valor Agregado, del Impuesto a la Renta e Impuesto a la Salida de Divisas según se detalla a continuación:

Activos por Impuestos Corrientes	34,421.08
IVA sobre Compras	29,319.81
IVA sobre Compras	1,349.07
IVA Credito Tributario Retenciones	1,300.61
IVA Credito Tributario Adquisiciones	26,670.13
Retenciones del IVA	116.79
70% Servicios	116.79
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	493.41
2% Servicios	493.37
10% Honorarios Profesionales y Dietas	0.04
Anticipo de Impuesto a Renta	4,491.07
1era. Cuota Julio	650.16
2da. Cuota Agosto	650.16
3era. Cuota Septiembre	650.16
4ta. Cuota Octubre	1,300.32
Credito Tributario ISD	1,240.27

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (Proveedores)

Corresponden a saldos pendientes de pago por préstamos de Accionistas, por USD 0.00.

Corresponden a saldos pendientes de pago.

Cuentas por Pagar	8,342.76
Proveedores	403.17
CPA KLEBER FRANCO PAREDES	14.00
GONZALO PAZMIÑO PEREZ	5,973.33
OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR	1,952.26
Obligaciones Con Instituciones Financieras	0.00
Provisiones	0.00
Otras Obligaciones Corrientes	1,491.99

NOTA 6.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponden a obligaciones que la compañía mantenía al 31/diciembre/2019 con la Administración Tributaria según se detalla a continuación:

Otras Obligaciones Corrientes	1,491.99
Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	668.48
2% Servicios	0.76
25% Extranjeros No Residentes	134.39
10% Honorarios Profesionales y Dietas	533.33
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	704.52
100% Honorarios, Arrendamientos	640.00
100% Exportadores	64.52
IVA Sobre Ventas	118.99
IVA sobre Ventas	118.99

NOTA 7.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde a la provisión del Impuesto a la Renta sobre los Resultados obtenidos por la compañía y que para el ejercicio 2019 fue cero debido a que obtuvo pérdidas.

NOTA 8.- CAPITAL PAGADO

Al 31 de Diciembre de 2019, el Capital Social consistía de 2000 Participaciones sociales de USD 1,00 c/u totalmente pagadas, equivalentes a USD 2000,00

NOTA 9.- INGRESOS Y GASTOS:

Durante el ejercicio económico 2019 la compañía realizó actividades comerciales de Ventas de Consultorías y Tecnologías por lo que su mayor efecto en el Estado de Resultado Integral fue los valores que se adeudan a Google Inc. Mencionado en la Nota 5.

Ingresos	24,931.77
Ingresos de Actividades Ordinarias	24,931.77
Prestación de Servicios	24,931.77
USO DE LICENCIA Y TECNOLOGIA CORREO GOOGLE	5,447.03
CONSUMO AWS	19,484.74
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0.00
Otros Ingresos Financieros	0.00
Costos y Gastos	66,940.16
Costos de Venta y Producción	52,774.95
Materiales Utilizados o Productos Vendidos	0.00
Mano de Obra Directa	0.00
Mano de Obra Indirecta	0.00
Costos Indirectos de Fabricación	0.00
COSTOS POR SERVICIOS	52,774.95
COSTO CUENTAS CORREO GOOGLE	1,030.91
COSTO CONSUMO AWS	50,000.00
COSTO SERVICIO APPS GOOGLE	1,744.04
Gastos	14,165.21
Gastos de Actividades Ordinarias	14,165.21
Administrativos	13,454.81
Honorarios Profesionales Adm.	5,333.33
Servicios Contratados Adm.	39.20
Sistema Contable Contifico	203.63
Gastos Representación Legal	5,333.33
Impuesto Salida de Divisas ISD 5%	2,531.32
Papelería e Imprenta	14.00
Gastos Financieros	710.40
Comisiones	710.40
Gastos No Operacionales	0.00
Gastos de Operaciones Descontinuadas	0.00
Utilidad o Pérdida	-42,008.39

NOTA 10.- PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

Como se podrá deducir de los estados financieros, ORION2000 ECUADOR S.A. no cuenta por ahora con trabajadores en relación de dependencia, y tampoco está obligada al pago del 15% para participación de trabajadores de acuerdo a lo establecido en el Código del Trabajo.

La compañía en el periodo 2019 generó rentas gravadas con el impuesto a la Renta pero no generó Impuesto a la Renta sobre las utilidades pero si pago el Anticipo calculado por el año 2019.

(Notas Orion2000 Ecuador-2019)



CPA KLEBER FRANCO PAREDES
CONTADOR GENERAL