

ORIGINAL ECUADOR ORITECUA CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ORIGINAL ECUADOR ORITECUA CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INDICE

Balance General

Estado de Pérdidas y Ganancias

Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

USD\$ - Dólares estadounidenses

INFORME DE LOS CONTADORES

A los señores socios de

ORIGINAL ECUADOR ORITECUA CIA. LTDA.

Quito, 27 de marzo del 2018

- 1. Se adjunta el Estado de Pérdidas y Ganancias de Original Ecuador ORITECUA Cía. Ltda. al 31 de diciembre del 2017, y los correspondientes estados de cambio en el patrimonio y notas a los estados financieros. Nuestra responsabilidad es la elaboración y proceso de la información contables con el fin de obtener información.*
- 2. La contabilidad fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Estas normas requieren que la contabilidad sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable en los estados financieros y así exponer los movimientos de carácter significativa.*
- 3. Las operaciones de la Compañía corresponden fundamentalmente a la prestación de servicios bajo la modalidad de operador turístico a compañías en el exterior, a los precios y bajo las condiciones establecidas con dichas entidades. En consecuencia, las actividades de la Compañía y sus resultados dependen fundamentalmente de las vinculaciones y acuerdos existentes con sus clientes en el exterior.*

Atentamente,



Ing. Natalia Proaño

ORIGINAL ECUADOR ORITECUA CIA. LTDA.
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANACIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en dólares estadounidenses)

Ventas		\$	875.329,67
<i>De Operación</i>	<u>\$</u>	<u>875.329,67</u>	
Costos de Operación		\$	576.221,24
<i>De operación</i>	<u>\$</u>	<u>576.221,24</u>	
Gastos administrativos y de ventas		\$	288.902,16
<i>De ventas</i>	\$	84.660,24	
<i>De administración</i>	\$	196.518,58	
<i>Financieros</i>	\$	790,17	
<i>No deducibles</i>	<u>\$</u>	<u>6.933,17</u>	
Utilidad Operacional			
Otros Ingresos		\$	80,28
Utilidad del Período		<u>\$</u>	<u>10.286,55</u>

ORIGINAL ECUADOR ORITECUA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en dólares estadounidenses)

NOTA 1 – OPERACIONES

La Compañía fue constituida en el año 2013 con el objeto de dedicarse a todo acto y contrato lícito, permitido por las leyes del Ecuador; sus estatutos sociales prevén actividades de Operadores Turísticos entre sus actividades principales.

Las operaciones ORIGINAL ECUADOR ORITECUA Cia. Ltda. Corresponden mayormente a la venta de los servicios turísticos desde el año 2013.

Nota 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros.-

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable.

b) Reconocimiento de ingresos y costos.-

Los ingresos y costos por venta son reconocidos a la entrega de la mercadería.

c) Activos fijos.-

El rubro se muestra al costo menos la depreciación acumulada.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año utilizando las tasas que se consideren en el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno según el Art. 28, literal I, numeral 6, siguiendo el método de la línea recta.

d) Participación de los trabajadores en la utilidades.-

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

e) Provisión para impuesto a la renta.-

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

f) Capital Social.-

El capital autorizado, suscrito y pagado de la compañía al 31 de diciembre del 2013 comprende de 400 acciones ordinarias de valor nominal de USD\$1 cada una. Los socios de la compañía al 31 de enero del 2013 son: Santiago Dunn con un capital suscrito y pagado de USD\$200,00, Santiago Martínez con un capital suscrito y pagado de USD 100,00 y Eleonora Ortiz con un capital suscrito y pagado de USD 100,00.

Determinación de 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta

Con la provisión que se recomienda quedaría de la siguiente manera el cálculo de Participación Utilidades e Impuesto a la Renta:

<u>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA (EXTRA CONTABLE)</u>	
Utilidad Contable	\$ 10.286,55
15% Participación Trabajadores	\$ 1.542,98
22% Impuesto a la Renta	\$ 5.492,96
BASE DE CALCULO RESERVA LEGAL	\$ 3.250,61
RESERVA LEGAL	
UTILIDAD A DISTRIBUIRSE	\$ 3.250,61