

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
OROMI OPERADORA ROCA MIRADOR C. L.

Al 31 de Diciembre de 2015

NOTA 01: CARÁCTER JURÍDICO

Oromi Operadora Roca Mirador C. L., es una compañía limitada de nacionalidad Ecuatoriana, constituida el 11 de Septiembre del año 2014. El plazo de duración de la Compañía expira el 11 de septiembre del año 2064 y tiene domicilio principal en la Parroquia de Mindo, en la Calle Av. Quito sn y Los Colibríes

El objeto de Oromi Operadora Roca Mirador C. L., es Operadora de Turismo para desarrollar distracciones como cabalgatas, paseos y caminatas; vistas a mariposarios y de otras especies de vida animal, visitas a zonas donde se escucha el concierto de ranas y otros animales, visitas a sitios donde se concentran aves como colibríes y demás especies.

Su capital suscrito y pagado es de USD \$ 400.00 que corresponden a 400 acciones cada una de un valor nominal de Un Dólar de los Estados Unidos de América.

NOTA 02: 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.

NOTA 3: PRINCIPIOS CONTABLES PERTINENTES

Efectivo, inversiones y otros activos financieros

Forman parte del efectivo y de los equivalentes de efectivo el dinero en caja, los depósitos bancarios a la vista, los depósitos mantenidos hasta 90 días y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Reconocimiento de los gastos

Los gastos se reconocen a medida que se reciben los productos y se prestan los servicios.

Activos fijos

El equipo se valora al costo menos las pérdidas acumuladas por depreciación. El equipo se contabiliza como activo si su costo es de 100.00 Dólares

La depreciación se aplica a fin de amortizar el costo total de otros activos fijos, aparte del terreno y las propiedades en construcción, durante su vida útil estimada utilizando el método lineal.

Reconocimiento de los ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias derivados de la prestación de servicios se reconocerán

con referencia al grado de realización de dicha transacción al final del periodo sobre el que se informa siempre que, además de los principios generales para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias, se cumplan estos dos criterios:

- Que el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad; y
- Que los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

NOTA 04: ACTIVOS DISPONIBLES

La Compañía presenta en este grupo de cuenta los saldos de la cuenta Bancos según el siguiente detalle:

Bancos

1010201	Bancos	202.13
---------	--------	--------

Saldo en Bancos al 31 de diciembre del 2015.

Retenciones de Impuestos

1010904	Crédito Fiscal IVA	110.40
---------	--------------------	--------

Saldo a favor de la compañía por crédito fiscal de adquisiciones.

NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	1.350,00
1020107	Muebles y Enseres	0,00	500,00
1020108	Equipo de Computación	0,00	850,00
10202	DEPRECIACION ACUMULADA	333,30	-388,30
1020206	Deprec. Acum Muebles y Enseres	50,00	-58,00
1020207	Deprec. Acum Equipo de Computación	283,30	-330,30

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.

NOTA 6: PASIVO CORRIENTE

Proveedores

La cuenta proveedores se encuentra en 0.00 ya que todas las obligaciones contraídas fueron canceladas a tiempo

Obligaciones con el Fisco

2010205	Impuestos por pagar	123.93
2010207	Impuesto Renta Empresa	87.09

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 y el Impuesto a la Renta Empresa corresponde al impuesto generado por las utilidades generadas de la

compañía del ejercicio fiscal 2015. Las declaraciones y pagos es realizada en forma mensual de acuerdo a la legislación tributaria.

NOTA 7: PATRIMONIO

Capital Social

3010101 Capital Suscrito 400.00

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

Resultados Acumulados

3010401 Ganancias Acumuladas 206,45

NOTA 8: RESULTADO DEL EJERCICIO

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

Detalle	\$
Ingresos por Venta	10819.85
Total Gastos	10356.24
Resultado (Utilidad) 2015.	463.61

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	DIC -2015
5	COSTOS	4.503,82
502	COSTOS OPERACIONALES	4.503,82
50201	COSTOS DE VENTAS	4.503,82
5020108	Atractivos Turísticos	4.503,82
6	GASTOS	5.852,42
601	GASTOS OPERACIONALES	5.852,42
60102	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	164,00
6010203	Alimentación y Refrigerio	164,00
60103	SERVICIOS BASICOS	158,39
6010304	Recargas Celular	32,50
6010306	TV Cable	125,89
60104	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	85,18
6010402	Publicidad en TV	85,18
60105	SUMINISTROS Y MATERIALES	735,35
6010502	Materiales de Oficina	363,38
6010503	Útiles de Aseo y Limpieza	371,97
60107	GASTOS CORRIENTE	3.660,29
6010701	Arriendo	3.000,00
6010707	Combustible	11,61
6010708	Gastos Impuestos (IVA)	435,68

6010711	Gasto Transporte	213,00
60112	GASTOS DE VIAJE	378,85
6011202	Alimentación	378,85
60114	HONORARIOS	315,00
6011401	Honorarios Contables y Tributarios	315,00
60115	DEPRECIACION ACTIVOS	333,30
6011506	Depreciación Muebles y Enseres	50,00
6011507	Depreciación Equipo de Computación	283,30
60117	GASTOS BANCARIOS	14,40
6011701	Comisiones Bancarias Impuestos	14,40
60118	OTROS GASTOS	7,66
6011802	Multas /Interés Sri	7,66

NOTA 9: DECLARACION DE RESPONSABILIDAD

Se declara que los datos contenidos en los Estados Financieros, son expresión fiel de las transacciones realizadas durante el año 2015.



Mildred Sálto

CONTADORA

Reg. 17-04784