

TERMS DE LA MERCED S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Establecimiento y últimas reformas importantes a su estatuto social.

La Compañía fue constituida en la ciudad de Quito el 31 de Mayo de 1.937 (fecha de inscripción en el Registro Mercantil) con el nombre de COMPAÑIA TERMS DE LA MERCED SOCIEDAD ANONIMA.

1.2 Objeto social.

El objeto social de la Compañía es la explotación de las Instalaciones deportivas balneario.

1.3 Domicilio principal.

La dirección de la Compañía y sede de su domicilio principal es la Calle Miami Boulevard No. 18, junto a la entrada al Balneario Ilaló, en la parroquia Alangasí, cantón Quito, provincia de Pichincha.

2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la elaboración de estos estados financieros. Tal como lo requiere la "NIIF-1: Adopción de las NIIF por primera vez", estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2013 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de preparación de estados financieros

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera Completa emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los Estados Financieros están presentados en el tipo de moneda (dólares estadounidenses), que se utiliza en el Ecuador como moneda local. Los estados financieros adjuntos muestran la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y su aplicación de manera uniforme a los periodos contables que se presentan. Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

2.2 Cumplimiento con las NIIF

Los estados financieros de la Compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2013. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la última traducción vigente de las NIIF, emitida oficialmente al idioma castellano por el IASB.

3. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

A continuación un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo:

Composición de saldos:

BANCO PICHINCHA CTA 3432649604	72.286,29
BANCO DEL PACIFICO CTA 376549	1.432,30
CAJA CHICA OFICINA	500,00
BANCO DEL PACIFICO CTA DE AHORROS	373,91
FONDO BOLETERIA	300,00
INVERSIONES	10.042,69
ENTRADAS EFECTIVO PENDT. COBRO	12.689,35
CAJA GENERAL	90.000,00
ARRIENDOS	299,04
TOTAL	187.923,58

TERMAS DE LA MERCED S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

3.2 DEUDORES COMERCIALES

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos de la cartera son \$21.395,76 en otras cuentas por cobrar locales correspondientes a anticipos entregados a los empleados de acuerdo al siguiente detalle:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	
ERLINDA CACHAGO	800,00
MIGUEL GARCIA	738,08
BIENVENIDO SANDOVAL	300,00
ZAMBRANO OLGUIN FRANCISCO IBALDO	300,00
Total Cuentas por Cobrar Locales	<u>2.138,08</u>

Movimiento de la provisión para cuentas incobrables:

Durante el año 2013 la Compañía no ha constituido provisiones por deterioro de deudores comerciales.

3.3 SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos de anticipos a proveedores registrado es de \$350,00.

3.4 INVENTARIOS

Esta cuenta no tiene registro ya que la compañía es una empresa de servicios.

3.5 IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos de Impuestos Corrientes registrado son de \$6.161,31. En esta cuenta se registra las retenciones que le han efectuado a la compañía, así como anticipos entregados al SRI y se va liquidando de acuerdo a lo que permite el SRI.

3.6 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del año 2013 la compañía tiene registrado en esta cuenta el siguiente detalle:

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	380,405.47
EQUIPOS DE OFICINA	19,788.80
EQUIPO DE COMPUTACION	20,575.60
MUEBLES Y ENSERES	3,728.03
VEHICULOS	45,205.36
EDIFICIO	187,816.75
INSTALACIONES, MAQUINARIA Y EQUIPOS	<u>30,394.42</u>
TOTAL	<u>687,914.43</u>

TERMS DE LA MERCED S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

3.7 CUENTAS POR PAGAR

Dentro de esta cuenta se registran las cuentas por pagar a los proveedores que ascienden a \$ 51.071,47, las cuales serán liquidadas en enero del año 2014, de acuerdo a la política los pagos a proveedores locales se realizan dentro de los 45 días posteriores a la fecha de emisión de la factura.

CUENTAS POR PAGAR VARIAS

PROVEEDORES	42.695,39
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	5.788,73
PACIFICARD	87,35
JORGE PAZ DURINI	2.500,00
TOTAL	<u>51.071,47</u>

3.8 IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES

Al cierre del año 2013 la compañía tiene registrado en esta cuenta el valor de \$3821.83.

3.9 OBLIGACIONES LABORALES

Al cierre del año 2013 la compañía tiene registrado en esta cuenta el siguiente detalle:

APORTE PATRONAL 12.15% IESS	755,44
APORTE PERSONAL 9.35%	581,34
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	334,06
DECIMO TERCER SUELDO	488,53
DECIMO CUARTO SUELDO	1457,50
FONDOS DE RESERVA	184,12
GARANTIAS POR PAGAR	299,04
TOTAL	<u>4.100,57</u>

3.10 CAPITAL SOCIAL

El capital social de la Compañía asciende a US\$ 210.000 dólares al 31 de diciembre del 2013.

3.11 RESULTADOS ACUMULADOS

Durante el año 2013, la Compañía obtuvo como resultado del ejercicio \$ (4732.49).

3.12 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 31 de marzo del 2014 y posteriormente serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.


MA. DEL CARMEN GABOR
RUC: 0201154416001
Contador general
