

OPERADORA INTERNACIONAL HOTELERA S.A. OPERINTER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. OPERACIONES

OPERADORA INTERNACIONAL HOTELERA S.A. OPERINTER, fue constituida en Ecuador el 10 de Julio del 2002, La actividad principal es la Administración de Bienes inmuebles, con domicilio en la ciudad de Guayaquil en Av. Juan Tanka Marengo y Av. Constitución, Edificio Plaza Parking piso 1.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía están basadas en NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF- PYMES autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y Bancos - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Valuación de Activos fijos - Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 para muebles y enseres, e instalaciones y adecuaciones, 3 para equipos de computación, y 20 para Edificios.

Cuentas por cobrar corto plazo - De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellos anticipos otorgados a proveedores menores a un año sin intereses.

Provision para Impuesto a la Renta - La compañía presenta Utilidad del año 2014 por \$259.876.34, con lo cual se hace la provisión para 22% de impuesto a la renta.

Cuentas por pagar corto plazo - De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes inferiores a un año con proveedores.

Cuentas por pagar largo plazo - De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes superiores a un año con proveedores, accionistas e instituciones financieras.

Ingresos por Servicios - Los ingresos por servicios son reconocidos en resultados en función a la prestación del servicio.

3. **CAJA Y BANCOS:** Los movimientos de caja y bancos fueron como sigue:

Cuentas	31-dic-13	31-dic-14
CAJA - BANCOS	81,334.26	85,364.96
TOTALES CAJA BANCOS	81,334.26	85,364.96

Al 31 de diciembre del 2014, bancos representa principalmente el saldo de la cuentas corriente en banco local, el saldo no genera intereses .

4. **CUENTAS POR COBRAR:** Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas	31-dic-13	31-dic-14
INVERSIONES EXTERIOR	60,000.00	60,000.00
TOTALES INVERSIONES	60,000.00	60,000.00

CUENTAS POR COBRAR

Compañías Relacionadas	214,488.66	146,805.74
TOTALES CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	214,488.66	146,805.74

Cuentas	31-dic-13	31-dic-14
<u>IMPUESTOS POR COBRAR</u>		
Iva Pagado	17,093.34	20,373.58
Retención IVA 70%	16,688.96	14,036.93
Retención Impto.Renta 2%	28,522.68	37,591.44
Crédito Tributario	220,075.02	325,159.11
TOTAL IMPUESTOS POR COBRAR	282,380.00	397,161.06

Movimientos de la provisión para cuentas incobrables no existen ya que los clientes cancelan la factura en su totalidad dentro del plazo estipulado en el contrato, las cuentas por cobrar no generan intereses.

5. **ACTIVO FIJO:** El saldo de la Cuenta de los equipos de computación fueron como sigue:

Cuentas	31-dic-13	31-dic-14
Equipos de Computacion	2,723.35	723.35
Deprec. Acum. Eq. de Computación	-2,287.85	-548.51
	435.50	174.84

6. **IMPUESTOS POR PAGAR:** La provisión de impuestos son los saldos de Retenciones y del IVA en Ventas, así como la provisión del 22% del Impuesto a la Renta año 2014.

Cuentas	31-dic-13	31-dic-14
<u>IMPUESTOS POR PAGAR</u>		
Iva en ventas	21,527.05	19,282.42
Retenc. IVA 100%	690.50	0.00
Retenc.Renta 2%	2,722.13	3,330.48
Retenc. Renta 8%	32.00	0.00
Retención 1 x Mil	0.40	0.00
Retención 1% Fuente	0.84	0.00
Retención Renta 10%	575.41	0.00
Impuesto a la renta	26,517.48	0.00
TOTAL IMPUESTO POR PAGAR	52,065.81	22,612.90

7. **CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO:** Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

Cuentas	31-dic-13	31-dic-14
Cuentas por pagar		
Proveedores No Relacionados	4,248.98	35.00
Cheques Pendientes de Pago	149,167.64	0.00
	153,416.62	35.00
Proveedores Relacionados	0.00	255,513.03
	0.00	255,513.03
Provisiones a Liquidar	0.00	9,686.92
	0.00	9,686.92
Dividendos por pagar	0.00	119,893.50
	-	119,893.50

8. **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

Capital Social - El capital social autorizado consiste de 800 acciones de US\$1 valor nominal unitario.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. No se realizará la reserva Legal porque su reserva acumulada sobrepasa el 50% del capital Social pagado.

Un resumen de cuentas Patrimoniales es como sigue

Cuentas	31-dic-13	31-dic-14
Capital Pagado	800.00	800.00
Reserva Legal	44,033.36	44,033.36
Reserva Facultativa	285,574.27	0.00
Resultados de años anteriores	10,045.96	10,046.00
Resultado del Ejercicio	92,702.40	226,885.89
	433,155.99	281,765.25

Atentamente



CPA. Mélida Parra
RUC. 0911265882
Reg. 30220