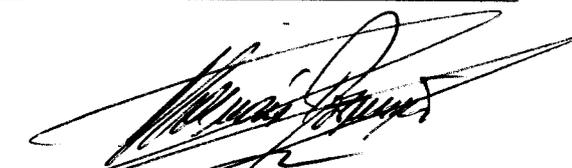


HECEGAVI CIA LTDA  
 Estados de Situación Financiera  
 AL 31 de diciembre del 2018  
 (expresados en dólares americanos)

	Notas	2018	2017
<b>Activo</b>			
<b>Activo corrientes</b>			
Efectivo y bancos	4	22,552.27	59,880.08
Cuentas por cobrar comerciales	5	58,616.59	60,473.73
Otras cuentas por cobrar		2,904.35	1,684.06
Activos por impuestos corrientes	6	32,274.82	35,451.52
<b>total activo corriente</b>		<b>116,348.03</b>	<b>157,489.39</b>
<b>Activo no corriente</b>			
Propiedad planta y equipo	7	67,065.34	79,366.38
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>183,413.37</b>	<b>236,855.77</b>
<b>Pasivo y patrimonio de los accionistas</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Proveedores	8	13,414.83	11,820.74
Obligaciones fiscales	9	8,913.60	8,017.75
Obligaciones Patronales	10	49,661.32	31,428.40
15% participación Trabajadores		-	3,331.05
Impuestos a la renta		-	4,152.71
Otras cuentas por pagar	11	9,683.59	16,795.25
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>81,673.34</b>	<b>75,545.91</b>
<b>Patrimonio de los socios</b>			
Capital social		1,000.00	1,000.00
Aporte para futura capitalización		98,015.85	98,015.85
Reserva Legal		6,142.59	6,142.59
Ganancias Acumuladas		2,164.33	42,164.32
Utilidad/ pérdida del Ejercicio		(5,582.74)	13,987.10
<b>Patrimonio</b>		<b>101,740.03</b>	<b>161,309.86</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>183,413.37</b>	<b>236,855.77</b>

  
 Hernán Herrera Villacis  
 Gerente general

  
 Hernán Pazmiño  
 Contador  
 REG-024242

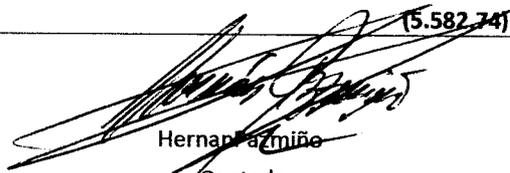
## HECEGAVI CIA LTDA

## Estado de Resultados Integral

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

	Notas	
<b>Ingresos venta de servicios</b>	<b>13</b>	<b>690.172.02</b>
<b>Costo de operación</b>	<b>14</b>	<b>385.751.34</b>
Abastecimientos		301.139.32
Mantenimiento y reparaciones		16.772.35
Combustibles y gas		4.219.52
Energía eléctrica		22.208.55
Tranportes de carga		8.589.36
Materiales y suministros		6.755.33
Arriendos local		13.200.00
Depreciación Activos Fijos		12.866.91
<b>Margen Bruto</b>		<b>304.420.68</b>
<b>Gastos generales y administrativos</b>		<b>313.750.58</b>
<b>Otros ingresos no operacionales</b>		<b>(3.747.16)</b>
<b>Perdida en Operación</b>		<b>(5.582.74)</b>
15% Participación Trabajadores		-
Ganancia (perdida) antes de impuestos		-
Impuesto a la renta 22%		-
<b>Utilidad /Perdida del Ejercicio</b>		<b>(5.582.74)</b>

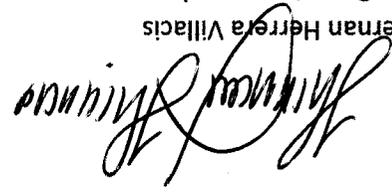
  
 Hernan Herrera Villacis  
 Gerente General

  
 Hernan Pazmiño  
 Contador  
 REG-024242

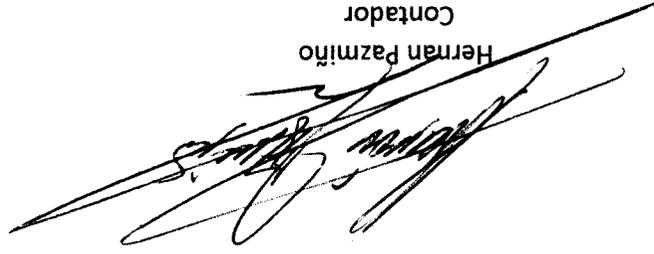
Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas

	capital social	Reserva legal	aportes socios futura capitalizacion	resultados acumulados	resultado del ejercicio	(-) Perdida neta del ejercicio	Patrimonio neto
Enero 01 del 2018	1,000.00	6,142.59	98,015.85	42,164.32	13,987.10	-	161,309.86
transfencias	-	-	-	13,987.10	(13,987.10)	-	-
Dividendos	-	-	-	(53,987.09)	-	-	(53,987.09)
resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	(5,582.74)	(5,582.74)
total	1,000.00	6,142.59	98,015.85	2,164.33	-	(5,582.74)	101,740.03

Hernan Herrera Villacis  
Gerente general



Hernan Pazmiño  
Contador  
REG-024242



## HECEGAVI CIA LTDA

## Estado de Flujo de efectivo

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

<b>Actividades de operación</b>	
Ajustes para conciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto	
	734.292.81
utilizado en actividades de operación	
Pago proveedores en suministros bienes y servicios	(301.139.32)
Pagos a empleados	(272.229.32)
Otros pagos por actividades de operación	(119.804.90)
<b>Efectivo neto proveniente(utilizado ) de actividades de operación</b>	<b>17.472.23</b>
<b>Actividades de inversión</b>	<b>-</b>
Activos fijos	( 565.87 )
<b>Efectivo neto proveniente(utilizado ) de actividades de inversión</b>	<b>-</b>
Actividades de financiación	5.645.91
Pago dividendos	-
efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	5.645.91
caja y equivalentes de caja al principio del ejercicio	-
	<b>22.552.27</b>
<b>Caja y equibalentes de caja al final del año</b>	
Ganancia o pérdida del año	( 5.582.74)
<b>Provisiones (ajustes partidas distintas al efectivo)</b>	<b>(13.450.92)</b>
Aumento o disminución de pasivos	14684.09
<b>Flujo de efectivo procedente de actividades de operación</b>	<b>22.552.27</b>

**HECEGAVI CIA LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018****(En dólares Americanos)**

---

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**HECEGAVI CIA. LTDA** .:Es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 30 de Marzo del 2011, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría del Cantón Santa Cruz, radicada en la provincia de galápagos y la ciudad de santa cruz

**OBJETO SOCIAL:** La empresa se dedica a la actividad de la Servicios de hospedaje en hotel, servicios de Restaurante y servicio de alimentación, con el fin de satisfacer la demanda del servicio de Restaurantes en la isla para alojar a pasajeros y turistas que llegan de todos los puntos del continente e efectuar turismo ecológico y cumpliendo con los requisitos solicitado por las autoridades de turismo como son una excelente atención y servicio al turista.

**PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 20 de Junio del 2007.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** La compañía está ubicada en la Provincia de Galápagos Isla Santa Cruz, oficinas ubicadas en Lobo Marino e Av. Isla Duncan Urb. Alborada.

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de santa cruz islas Galápagos puerto ayora con RUC: 2091758310001.

**CAPITAL:**

Con escritura del 30 de Marzo del 2011 de la Notaría del cantón Santa Cruz, e inscrita en el Registro Mercantil, el 214 de Abril del 2011, bajo el No. 2011-275, según la resolución No. SC, IJ.DJC.G 11.0002043 de la Superintendencia de Compañías su capital suscrito y pagado es de 1.000 acciones y participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

**2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**2.1. Bases de Presentación**

Los Estados Financieros de la compañía HECEGAVI CIA LTDA se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General de Accionistas
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En los Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018. De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha. Los estados financieros de la compañía HECEGAVI CIA. LTDA., El ejercicio 2016 ha sido incluidos en los presentes estados financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES" en lo aplicable.

## **2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "Niif para Pymes" Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador**

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

La empresa adoptó las Normas NIIF para PYMES, de forma directa en el año 2012, y los Estados Financieros con Normas NIIF para Pymes terminados al 31 de diciembre del 2018

- Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de dos nuevos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y
- Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.

## **2.3. Moneda**

### **a. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera.

## **2.4. Responsabilidad de la información**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos
2. Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad, planta y equipo.

## **2.5. Información referida al ejercicio 2017**

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2018 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2017

### **2.6. Periodo Contable**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

## **3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

### **3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

En lo financiero el efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

### **3.2. Activos Financieros**

#### **3.2.1 Clasificación**

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, b) anticipos proveedores, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables.

La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

#### **Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales**

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 30 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

### **Provisión por cuentas incobrables**

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

### **3.3. Inventarios**

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados, El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

### **3.4. Propiedad Planta y Equipo**

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

CONCEPTO	VIDA UTIL
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Maquinarias y Equipos	10 años
Equipos de Computación y software	3 años
Vehículos y Equipos de Transporte	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

### **3.5. Activos Intangibles**

#### **(a) Programas informáticos**

Los costos asociados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto a medida que se incurre en los mismos.

Los gastos que no cumplan estos criterios se reconocerán como un gasto en el momento en el que se incurran.

Los desembolsos sobre un activo intangible reconocidos inicialmente como gastos del ejercicio no se reconocerán posteriormente como activos intangibles.

Los costos de desarrollo de programas informáticos reconocidos como activos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas que no superan los tres años.

### **3.6. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor.

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evalúa los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.

### **3.7. Cuentas comerciales a pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

### **3.8. Obligaciones con Instituciones Financieras**

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea.

### **3.9. Impuesto a las Ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

**El impuesto corriente** por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

**El impuesto diferido** se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes. Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o

cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

Durante el ejercicio 2018 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre las utilidades gravables.

### **3.10. Beneficios a los empleados**

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

### **3.11. Provisiones**

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje la valoración en el mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. El incremento en la provisión con motivo del paso del tiempo se reconoce como un gasto por intereses.

### **3.12. Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

### **3.13. Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

### **3.14. Arrendamientos**

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte significativa de los riesgos y ventajas derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo se cargan en la cuenta de resultados, mediante la factura respectiva, la empresa **registra arrendamientos financieros**.

### **3.15. Participación a trabajadores**

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

### **3.16. Principio de Negocio en Marcha**

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la

compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

### 3.17. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

### 3.18. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

## 4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control de calidad en la elaboración de la carta gourmet, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.
- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.
- **Política de seguros:** La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran aseguradas las construcciones, oficinas, obras en ejecución, inventarios y vehículos.

- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento interno de trabajo y de seguridad industrial.

#### 4.- Efectivo y equivalente a efectivo

El efectivo se compone con dinero en efectivo existentes en caja general y en las cuentas de bancos al 31 de diciembre.

El detalle de este rubro es como sigue:

	NOTA	2018
Caja -Bancos	4	22.552.27

#### 5.- Cuentas por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar a clientes está conformada por los valores pendientes de cobro a clientes y menos la provisión de cuentas incobrables:

	NOTA	2018
Cuenta por cobrar Cliente	5	61.509.81
Provisión cuentas incobrables		<u>(2.893.22)</u>
Total cuentas por cobrar comerciales		<u>58.616.59</u>
Otras cuentas por cobrar		2.904.35

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas en su integridad por valores de la cartera de clientes del mes de diciembre y corresponde a cancelaciones de consumos por medio de tarjetas de crédito.

#### 6.- Activos por impuestos corrientes

En esta cuenta incluye lo siguiente:

	NOTA	2018
Retención fuente renta	6	11.765.44
Crédito tributario renta Iva		9.410.75
Iva en compras		9.885.02
Anticipo impuesto a la renta		<u>1.213.61</u>
Total impuestos corrientes		<u>32.274.82</u>

#### 7.- Activo fijo (Propiedad Planta y Equipo)

Los activos de la compañía están compuestos por las compras de activo fijo efectuadas en el año 2016 en maquinarias y equipos de hotelería para el restaurante.

Los bienes de la compañía son:

	NOTA	2018
Muebles y enseres	7	7.744.61
Equipos de Hotelería		111.766.36
Equipos de Computación		14.669.08
Otros activos (adecuaciones) *		9.852.71
(-) Depreciación. Acumulada Activos Fijos		<u>(76.967.42)</u>
Total Propiedad Planta y Equipo		<u>67.065.34</u>

#### 8.- Cuentas por pagar Proveedores

Las cuentas por pagar está conformada por deudas a proveedores en la prestación de bienes y servicios; el valor por pagar es como sigue:

	NOTA	2018
Proveedores de bienes y servicios	8	13.414.83

### 9.- Obligaciones fiscales

Este rubro registra los valores de impuestos retenidos por pagar al fisco y se detalla así:

	NOTA	2018
Iva en ventas	9	7.429.53
Retenciones por pagar Renta		895.38
Retenciones Iva por Pagar		588.69
Otras cuentas por pagar		<u>6.140.46</u>
Total impuestos por pagar		<u>15.054.06</u>

**10.- Obligaciones Patronales.** Este rubro comprende las obligaciones pendientes de pago con empleados, beneficios sociales de ley y otros beneficios establecidos por la compañía  
El detalle de esta cuenta es como sigue:

	NOTA	2018
Sueldo y salarios por Pagar	10	18.864.89
Décimo tercer sueldo		8.618.96
Décimo cuarto sueldo		9.115.11
Vacaciones		<u>13.062.36</u>
		<u>49.661.32</u>

### 11.- Otras cuentas por pagar.

En esta cuenta se detalla el valor por pagar al iess por aportes

	NOTA	2018
Aportes iess por pagar	11	3.543.13

### 12.- Patrimonio.

El patrimonio de los accionistas está respaldado de 1.000 acciones más el aporte efectuado por los accionistas en activos fijos más las ganancias acumuladas, adicionado la reserva legal es como se detalla

	NOTA	2018
Capital social	12	1.000.00
Aporte de accionistas		98.015.85
Reserva Legal		6.142.59
Utilidades Acumuladas		2.164.33
Utilidad del ejercicio		<u>(5.582.74)</u>
Total Patrimonio de los accionistas		<u>101.740.03</u>

### 13.-Ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente del giro del negocio en la prestación de servicios de Alimentación se reconoce cuando se entrega el servicio. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados.

	NOTA	2018
Venta de servicios	13	<u>690.172.02</u>

#### 14. Ganancia antes de Impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos para determinar la ganancia antes de impuestos

	NOTA	2018
<b>Costo de operación</b>	<b>14</b>	<b>385.751.34</b>
Abastecimientos		301.139.32
Mantenimiento y reparaciones		16.772.35
Combustibles y gas		4.219.52
Energía eléctrica		22.208.55
Transportes de carga		8.589.36
Materiales y suministros		6755.33
Arriendos local		13.200.00
Depreciación Activos Fijos		12.866.91
<b>Margen Bruto</b>		<b>304.42068</b>
<b>Gastos Generales y Administrativos</b>		<b>313.750.58</b>
<b>Otros ingresos no operacionales</b>		<b>(3.747.16)</b>
<b>Utilidad y/o Pérdida en operación</b>		<b>(5.582.74)</b>

El impuesto a las ganancias en este periodo no fue aplicado por cuanto la compañía obtuvo una pérdida en el ejercicio.

#### **HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

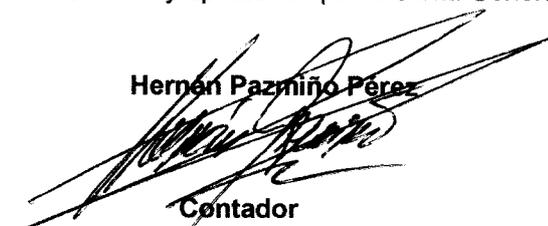
#### **APROBACION DE ESTADO FINANCIEROS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y aprobados por la Junta General de Socios.

**Edgar Hernán Herrera Villacis**

  
Gerente General

**Hernán Pazmiño Pérez**

  
Contador