

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

**ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

INDICE

Notas explicativas a los estados financieros

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACION GENERAL

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA, fue constituida el 27 de junio del 2006, Su actividad económica principal servicios turísticos y hoteleros a nivel nacional e internacional, hospedaje transportación, administración de hoteles moteles cabañas ecológicas hosterías restaurantes clubes cafeterías, locales complejos deportivos recreacionales

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Sección 35 de NIIF para las PYMES, Sección 35.3 Adopción por primera vez, estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF para las PYMES vigentes al 31 de diciembre de 2011 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

La Compañía mantiene su manual de políticas para la preparación y presentación de su información contable y económica, mismo que se resume a continuación.

2.1 Bases de preparación de estados financieros

Los presentes estados financieros de la Compañía corresponden al período terminado al 31 de diciembre del 2012 y han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las Pymes), emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales. Están presentados en dólares americanos, que es la moneda oficial del Ecuador a partir de marzo del 2000 y es también la moneda funcional y de presentación para esta Compañía.

Hasta el 31 de diciembre del 2011, los estados financieros se prepararon de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC). Los efectos de la adopción de las NIIF para las Pymes y las excepciones adoptadas para la transición a las NIIF se detallan en la Nota 3. Adicionalmente, los estados financieros al 1 de enero y 31 de diciembre del 2011 han sido reestructurados para poder presentarse en forma comparativa con los del 2012.

La Compañía adoptó las NIIF para las Pymes a partir del 1 de enero del 2012, por lo cual, la fecha de transición de estas normas es el 31 de diciembre del 2010. Los estados financieros comparativos al 31 de diciembre del 2011, han sido preparados para dar cumplimiento a lo requerido por la Superintendencia de Compañías y para ser utilizados por la Administración, exclusivamente para efectos del proceso de transición.

2.2 Traducción de moneda extranjera

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

(a) Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

(b) Transacciones y saldos

En caso de que la Compañía realice transacciones en moneda extranjera, principalmente deudas con proveedores del exterior, éstas se traducen a la moneda funcional usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten del pago de tales transacciones, se reconocen en el estado de resultados, excepto cuando son diferidos en el patrimonio en transacciones que califican como coberturas de flujos de efectivo.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible en caja y depósitos a la vista en bancos que altamente líquidos con vencimientos originales de tres meses o menos.

2.4 Activos Financieros no derivados

Las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al importe de las respectivas facturas y su medición posterior al reconocimiento inicial se efectúa al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La recuperación de estos activos financieros es analizada periódicamente y es registrada una estimación por deterioro para aquellas cuentas por cobrar calificadas como de cobro dudoso en función a plazos definidos por la Compañía, con cargo a los resultados del período. Las cuentas declaradas incobrables son rebajadas de la estimación por deterioro.

2.5 Otras cuentas por cobrar

Las partidas de otras cuentas por cobrar se componen de cuentas por cobrar a los accionistas y de anticipo a proveedores.

Estos son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al precio de la transacción más cualquier costo de transacción directamente atribuible en caso de aplicar.

2.6 Pasivos financieros no derivados

La Compañía tiene los siguientes pasivos financieros no derivados: Cuentas por cobrar comerciales, y otras cuentas por pagar.

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la que la Compañía hace parte de las disposiciones contractuales del documento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o se expiran.

Estos pasivos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valorizan al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera solo cuando, la Compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el activo simultáneamente.

Las otras cuentas por pagar son préstamos a la vista de personas naturales otorgadas a la compañía y son exigibles por parte del acreedor en el corto plazo. No devengan intereses y se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado.

2.7 Inventarios

Actualmente la Compañía no posee inventarios, pero mantiene una política contable en caso de que estos llegar a activarse. Los inventarios se registran al costo, utilizando el método promedio ponderado para la imputación de las salidas de dichos inventarios.

Los inventarios en tránsito se presentan al costo de las facturas más otros cargos relacionados con la importación.

El análisis del inventario se lo realizará trimestralmente, determinando posibles ajustes por obsolescencia y por valor neto de realización, esto dependerá de los inventarios que se encuentren almacenados o en stock.

2.8 Propiedades, planta y equipo

A la fecha de presentación de los estados financieros, la Compañía posee activos considerados como propiedad, planta y equipo,

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos. El costo también puede incluir transferencias del patrimonio de cualquier ganancia o pérdida en contratos que califican como coberturas de flujos de efectivo de compras de maquinarias y equipos.

Las vidas útiles estimadas de propiedades, plantas y equipos son las siguientes:

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>Tipo de bienes</u>	<u>Número de años</u>
Edificios e instalaciones	10 a 20
Maquinarias y equipos	3 a 10
Equipos de computación	3 a 5
Muebles y enseres	10
Vehículos	0 a 5

2.9 Impuesto a la renta corriente y diferidos

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 23% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

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.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el 2012 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 23% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

Los saldos de impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se compensan cuando exista el derecho legal exigible a compensar impuestos activos corrientes con impuestos pasivos corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se relacionen con la misma autoridad tributaria.

2.10 Beneficios a los empleados

Beneficios de corto plazo: Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- i) La participación de los trabajadores en las utilidades: Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte del costo de ventas, gastos administrativos o gastos de ventas en función de la labor de la persona beneficiaria de este beneficio.
- ii) Vacaciones: Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.
- iii) Décimo tercero y décimo cuarto: Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

Beneficios de largo plazo (Jubilación Patronal, Desahucio y Fondo Ejecutivos):

La Compañía, en caso de aplicar los registros de pasivos por Beneficios de largo plazo (jubilación patronal, desahucio y fondo de ejecutivos), cuenta con el estudio actuarial anual de un perito calificado por los organismos de control del país.

La Compañía determina anualmente la provisión para jubilación patronal con base en estudios actuariales practicados por un profesional independiente y se reconocen con cargo a los costos y gastos (resultados) del año aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado y representa el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera.

Las hipótesis actuariales incluyen variables como son, en adición a la tasa de descuento, tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incremento futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a resultados en el periodo en el que surgen.

Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en resultados del año.

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

Al cierre del año las provisiones cubren a todos los trabajadores que se encontraban trabajando para la Compañía.

2.11 Provisiones corrientes

En el año 2012, registro de provisiones no existen aunque la Compañía mantiene el siguiente criterio en caso de producirse: La Compañía registra provisiones cuando (i) la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados, (ii) es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y (iii) el monto se ha estimado de forma fiable. Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la Administración, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

2.12 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de sus productos o servicios en el curso normal de sus operaciones. Los ingresos se muestran netos de ICE e IVA, rebajas y descuentos otorgados.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando la Compañía hace entrega de sus productos al comprador y en consecuencia transfieren, los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantiene el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

2.13 Distribución de dividendos

La distribución de dividendos a los socios de la Compañía se deduce del patrimonio y se reconocen como pasivos corrientes en los estados financieros en el periodo en el que los dividendos se aprueban por los socios de la Compañía.

2. TRANSICION A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA PYMES (NIIF para las Pymes)

a) Base de la transición a las NIIF para Pymes

Aplicación de la Sección 35.

Tal como lo indica la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías N°.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero del 2011, publicada en el Registro Oficial N°. 372 del 27 de enero 2011, artículo primero.- Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares;
2. Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y,

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

3. Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

De acuerdo a la mencionada resolución, los estados financieros de la Compañía por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las Pymes). Hasta el año terminado en el 2011 la Compañía emitía sus estados financieros según Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), por lo cual las cifras de los estados financieros del 2011 han sido reestructuradas para ser presentadas con los mismos criterios y principios del 2012.

La fecha de transición de la Compañía es el 1 de enero de 2011. La Compañía ha preparado su estado de situación financiera de apertura bajo NIIF Pymes a dicha fecha.

De acuerdo a la Sección 35 de la NIIF para las Pymes, para elaborar los estados financieros antes mencionados, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y algunas de las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF para las Pymes.

b) Conciliación entre NIIF para las Pymes y NEC

Las conciliaciones presentadas a continuación detallan la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF para las Pymes. La conciliación proporciona el impacto de la transición con los siguientes detalles:

- Conciliación del patrimonio al 1 de enero de 2011 y 31 de diciembre de 2011.
- Conciliación del estado de resultados integrales por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2011.

3. ADMINISTRACION DE RIESGOS

Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros: riesgos de mercado (incluyendo el riesgo de moneda, riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en el desempeño financiero de la Compañía.

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

La Compañía mantiene dos cuentas corrientes bancarias, una en el Banco del Pacífico S.A. y otra en el Banco Pichincha S.A.; que al concluir el periodo 2018 terminaron con saldo positivos los mismos que se encuentran detallados

Banco Pichincha	\$ 1.222.29
Banco Pacifico	\$ 27.941.72
Total, bancos	\$ 29.164.01

- 5. CUENTA POR COBRAR.** - la empresa al final del periodo mantiene cuentas por cobrar no mayores a 90 días más que la cuenta con opermundo una cuenta con más de 267 días, y la empresa solicito tiempo de pago el cual se le concedió hasta junio 2019, también está conformado por anticipos entregado anticipo a proveedores para diferentes adquisidores o trabajos pendiente de entrega, quedado conformado de esta manera.

CXC CLIENTES	\$	36,227.05
BANCO DEL AUSTRO	\$	1,978.61
VISA X COBRAR	\$	479.00
ANTICIPO QUINCENA EMPLEADOS GALAPAGOS	\$	128.61
ANTICIPO PROVEEDORES VARIOS	\$	871.73
GARANTIA INGALA	\$	140.00
PALERMO VERA	\$	800.00
VICTOR VERA	\$	300.00
EDWIN SALAZAR	\$	1,189.58
JOSE DEXTAR	\$	83.00
OSWALDO YANEZ	\$	300.00
JOSE VIDAL	\$	4,000.00

TOTALES CUENTASPOR COBRAR

\$ 46.497.58

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

CRUCEROS LOBO DE MAR POR COBRAR	\$	2,451.58
ANDRES VILEMA	\$	1,479.42
GRAND QUEEN BEATRIZ	\$	8,303.33
Total Cuentas por relacionados	\$	12.234.33

6. POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de impuestos constituye las retenciones en la fuente que nos fueron efectuadas durante el ejercicio fiscal y del año 2017, como el saldo por crédito correspondiente al iva mes de diciembre 2018. La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera

IMPTOS RETENIDOS EN LA FUENTE	\$	16,536.77
617 CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES IVA	\$	1,875.84
CRET TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA 2015	\$	8,384.71
Total impuestos	\$	26.797.32

Es importante señalar al final de año el saldo de la cuenta crédito tributario se cerró con un saldo \$2660.49, por el cierre de impuesto causado del 2018

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La Compañía al 31 de diciembre del 2018, posee activos fijos, es necesario aclarar que la empresa no adquirió ningún propiedad planta y equipo manteniendo los activos que tienes desde el año 2008, la empresa realizó las depreciaciones siendo un valor de $-(315.561.46)$; es necesario señalar que la empresa comenzó la remodelación de con los muebles y enseres cambiando las mesas y sillas del aérea del restaurante por lo cual incrementa el valor de este activo el cual comenzar a ser depreciado desde el siguiente mes, adicional cabe señala que se consideró los valores de las patentes para realizar un revaluación del activos edificaciones y terrenos pero cabe señalar que el avalúo del terreno sufrió una devaluó, valor que no se tomó en cuenta puesto que se considera un valor no real para el valor del mercado.

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

Edificios	\$488.825.39
Vehículos	\$ 75.531.68
Terrenos	\$ 261.340.22
Equipos de Computación	\$ 1.798.22
Muebles y Enseres	\$ 9.557.92
(-) Dep Activos fijos	<u>\$(315.561.46)</u>
Tota Propiedad Planta y equipo	\$521.491.97

8. ACTIVOS DIFERIDOS

La empresa realizó el análisis de desahucio y jubilación patronal correspondiente al 2018, el valor que los años anteriores determinaron los valores correspondientes a impuestos diferidos por el 2017, \$657.56, para el año 2018 de acuerdo al estudio actuarial es de 1925.37

9. CUENTA POR PAGAR

Las cuentas por pagar con no relacionados que mantiene la empresa; correspondiente a la adquirió en el 2018

PROVEEDORES LOCALES	\$ 22,171.38
TARJETA CORPORATIVA POR PAGAR	\$ 603.95
RET. TARJETAS DE CREDITO POR LIQUIDAR	\$ 69.04
BEATRIZ FREIRE T/C	\$ 1,633.43
ANDRÉS VILEMA T/C	\$ 6,195.32
TARJETA CORPORATIVA 7041	\$ 429.84
TARJETA CORPORATIVA 2926	\$ 3,994.93
TARJETA CORPORATIVA 6906	\$ 728.97
SRI POR PAGAR	\$ 8,377.63
GIVILFE POR PAGAR	\$ 1,219.76

Total cuenta por pagar \$ **45.424.25**

10. IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO EN EL PRESENTE EJERCICIO

Al finalizar el cierre contable la empresa registra el valor del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio el siendo un valor \$ 22260.99, al 2018 queda cerrado por el registro del cruce entre las retenciones que no fueron efectuadas en el 2018, menos la retención en crédito del 2017, por lo cual contablemente se refleja en cero, al momento del cierre contable

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

11. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

La cuenta están todas las obligaciones que se mantienen n con empleados, y que se deberán cumplir ya se a corto o largo plazo se encuentra los valores correspondientes a los estudios jubilar y el desahucio, más los beneficios sociales pendientes de pago al 2018, incluido el valor por 15% a trabajadores

SUELDOS POR PAGAR	\$	10,260.28
13er SUELDO POR PAGAR	\$	1,049.32
14TO SUELDO POR PAGAR	\$	5,351.83
LIQUIDACIONES LABORALES POR PAGAR	\$	2,077.70
PROVISION POR DESAHUCIO	\$	7,068.84
VACACIONES POR PAGAR	\$	3,650.28
15% UTILIDAD TRABAJADORES	\$	11,880.26
MULTAS 10% TRABAJADORES	\$	382.01

Total obligaciones trabajadores \$ **41.720.52**

12. OBLIGACIONES CON EL IESS

En esta cuentan se encuentran registrados los valores por préstamos quirografarios y hipotecario; personal y patronal correspondiente únicamente al mes de diciembre 2018, siendo un valor de \$**4546.17**

FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	\$	83.44
IESS POR PAGAR	\$	3,321.68
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	\$	1,141.05

13. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los Instrumentos Financieros componen cobrar y cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2018 la Compañía tiene cuentas por cobrar. Respecto a las cuentas por pagar la empresa tiene dichas cuentas con sus socios, cuyos movimientos y composición es el siguiente:

ANDRES VILEMA FREIRE LARGO PLAZO	\$	51,527.80
GINO VILEMA FREIRE LARGO PLAZO	\$	41,028.31
BEATRIZ FREIRE LARGO PLAZO	\$	135,799.83
TOTAL A SOCIOS	\$	228.355.94

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

14. ANTICIPO CLIENTES

La empresa tiene pago realizados por clientes para reserva el servicio de hospedaje para el año 2019, valores que se devengarán el momento de la prestación de servicios este valor es de \$ **20208.54**

DEPOSITOS POR VERIFICAR EL CLIENTE	\$	3,957.85
ANTICIPO CLIENTES	\$	12,232.52
HOMERO TELLO	\$	652.21
GALACAMINOS	\$	450.00
SPRING TRAVEL	\$	12.96
DAVID MEZA	\$	130.00
GALATRAILS S.A.	\$	400.00
PATRICIA ANAGUANO	\$	965.00
PAUL BACKHOUSE	\$	50.00
RUBEN GRANDA	\$	930.00
ALFREDO YOUNG	\$	128.00
RICARDO MEDINA	\$	300.00

15. PROVISIONES GASTOS

En esta cuenta se registró valores que corresponde a gastos del 2018, pero no emitieron factura como el servicio de auditoria por \$2000.00 más los valores de servicios básicos que son a mes vencido llegando a y un valor al cierre contable \$2374.54

16. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de diciembre del 2018 es de USD 700.

UTILIDAD/PERDIDA

En esta cuenta la empresa tiene registrado las utilidades y pérdidas que aún no se ha distribuido de ejercicios anteriores y también se encuentra registrada la cuenta de la utilidad del presente ejercicio, indicando que la empresa tiene una utilidad el periodo contable 2018, lo por cual se indica cómo se encuentra compuesta esta cuenta contable

HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

UTILIDAD EJERC AÑOS ANTERIORES	\$	242,994.50
PERDIDA EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES	\$	-31,376.03
UTILIDAD-PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	46,985.85
Total	\$	258.604.32

17. RESULTADOS POR EFECTOS DE NIIF

La empresa al realizar la transacción del de NIIF, reflejo una pérdida de \$11.325.81,

18. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

La empresa registra los valores correspondientes al estudio actuarial por jubilación y desahucio sugerido por la empresa al momento de la emisión de informe por lo cual esta cuenta tiene un valor de **\$ 6716.17**

19. INGRESOS OPERACIONALES

La empresa Al 31 de diciembre del 2018, genero ingresos por la prestación de servicios de hospedaje como servicios de tour combinado, y otros, adicional esta cuenta tiene un valor que por concepto de importación de servicios a PEAK que estaba pendiente de facturar valor que asciende a 29744.8, tiene un valor correspondiente a ingresos excepto por concepto de jubilación patronal que no se ha pagado siendo este valor \$8001.00, ingresos por intereses, \$0.48; venta realizada por este concepto asciende a \$ 982680.24 valores que se encuentran declarados y con respectivas facturas, Adicional existe el ingreso de 1159.09, por valores que no fueron gastos y no me emitieron factura generando un ingreso al año 2018, con todos estos movimientos la empresa obtuvo un total de ingresos por **\$1.021.585.64**

20. COSTOS Y GASTOS POR NATURALEZA

Los costos se clasificaron de acuerdo aquellos que fueron necesarios para la producción del servicio ofertado el costo de producción \$ 828741.34 y gastos operacionales \$113.642.54 agrupados de acuerdo a su naturaleza ascendieron dando un total de gastos \$9

21. EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros a la Superintendencia de Compañías (22 de abril del 2019) se produjeron eventos que pudieran tener un efecto significativo sobre los

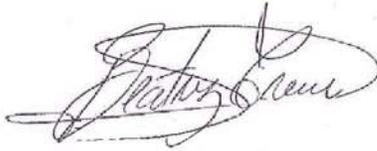
HOTEL LOBO DE MAR CRANVIFRE CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

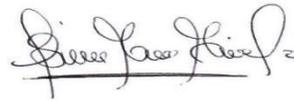
31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

estados financieros o que requieran revelación. Al momento del cierre se realizó el estudio actuaria, el mismo que llego el 4 de abril fecha , con lo cual se rectificó realizar la rectificación de los otros ingresos integrales que la empresa no había tenido registrado en la respectiva cuenta; con dichos valores la empresa no obtuvo ni utilidad/perdida, pero es necesario indicar que al momento de cerrado la declaración esto genera utilidad de \$46.985.



BEATRIZFREIRE
GERENTE GENERAL



SAIDA AGUILAR
CONTADORA