



DR. HUMBERTO LATORRE JIMENEZ  
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

**NOTAS A LOS**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**EJERCICIO 2015**

**NEOEMBASSY CIA. LTDA.**

NEOEMBASSY CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014

(Expresado en dólares)

INFORMACIÓN GENERAL

NEOEMBASSY CIA. LTDA., con expediente No. 160121 cuyas actividades principales son Fomentar el Turismo y Hotelería. Con domicilio en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Santa Prisca, Ciudadela La Mariscal Calle Wilson e8-22 e-Intersección. Y 6 DE DICIEMBRE ✓

NOTA 1.- RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de NEOEMBASSY CIA. LTDA., corresponden a las operaciones financieras realizadas entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2015.

b) Base de preparación de los estados financieros

Las cifras presentadas en los estados financieros han sido determinadas sobre la base de importes históricos y/o valor neto realizable con regulaciones vigentes emitidas por la Ley de Régimen Tributario Interno, y con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), aplicados de manera uniforme en el ejercicio que se presentan.

c) Moneda funcional

La moneda de presentación de los estados financieros es el dólar de Norteamérica.

d) Hipótesis de negocio en marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados sobre la hipótesis de negocio en marcha. Lo anterior significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está funcionando y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

e) **Reclasificaciones significativas**

No existen reclasificaciones significativas que afecten la presentación de los estados financieros.

f) **Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

g) **Cuentas por cobrar terceros, cuentas por cobrar a partes relacionadas y cuentas por cobrar financieras.**

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo, Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

h) **Inventarios.**

Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado.

i) **Impuestos**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido

**Impuesto Corriente**

Se basa en la utilidad gravable tributaria registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa de impuesto a la renta aprobada por la Autoridad Tributaria al final de cada periodo.

**Impuesto Diferido**

Se reconocen sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluyendo el estado financiero y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos empleando la tasa de impuesto a la renta que se espera sea aplicable en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

j) **Propiedades, Planta y Equipo**

Los bienes del activo fijo se reconocen inicialmente a su costo de adquisición, menos la depreciación y las pérdidas por deterioro que se deben reconocer.



Las pérdidas por deterioro de valor se registran como gastos en los resultados de la sociedad, cuando ocurran. La depreciación del activo fijo se registra en resultados del ejercicio, siguiendo el método lineal de acuerdo a la vida útil de los componentes de los bienes.

La compañía revisa el valor residual, la vida útil y el método de depreciación de los bienes al cierre del ejercicio. Las modificaciones que pudieran surgir en los criterios establecidos se reconocen, en su caso, como cambio de estimación.

Los gastos periódicos en mantenimiento, reparación y conservación se reconocen en resultados en el periodo en que se incurren.

## **PASIVOS**

### **k) Cuentas y Documentos por Pagar a Partes Relacionadas, Otras Cuentas por Pagar y Obligaciones Financieras.**

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable neto de los costos de las transacciones incurridas. Estos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés fijo.

Las obligaciones financieras y otros pasivos se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 13 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

### **l) Beneficios Empleados. Sueldos, Salarios y Contribuciones a la Seguridad Social**

Son beneficios cuyo pago es líquido hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios. Se reconocerán como un gasto por el valor sin descontar de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

### **m) Provisiones**

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable de la misma. Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para que refleje la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

### **n) Participación de Trabajadores**

La Compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

### **o) Jubilación Patronal y Bonificaciones por Desahucio**



El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por un profesional independiente. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico.

Los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continua o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores.

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio

## **PATRIMONIO**

- p) Está constituido por el capital social de la Compañía, con 200 acciones de 100 USD. cada una, la reserva legal, resultados acumulados por adopción de NIIF, cuentas de resultados acumulados de ejercicios anteriores y la cuenta de resultados del ejercicio.

## **INGRESOS**

- q) **Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos, luego de disminuir el impuesto al valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

## **COSTOS Y GASTOS**

- r) **Costos y Gastos**

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el periodo más cercano en que se reconocen.

- s) **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)**

**NIC 1 Presentación de Estados Financieros:** Establece requerimientos generales para la presentación de los Estados Financieros, se tomaran estas guías para la determinación de su estructura y requerimientos sobre su contenido. Para nuestro caso se presentara el Estado de Resultados Integral en base a su función, para después en las Notas a los Estados Financieros presentar un desglose por su naturaleza.

**NIC 19 Beneficios a los Empleados:** Cambios en la medición y reconocimiento de gastos de beneficios definidos y beneficios por terminación.

- Los costos por los beneficios a los empleados se reconocen cuando se devengan, independientemente del momento del pago.
- Para los planes de beneficio definido, consiste en pagar un beneficio basados en sueldos futuros y el cumplimiento de algunos requisitos, se asumen los riesgos por pérdidas actuariales debido a factores financieros, este monto debe ser el valor actuarial presente de la Obligación por Beneficios Definidos, que representa el valor actual de los pagos futuros esperados

**NIC 12 Impuesto a las Ganancias:** La NIC 12 especifica el tratamiento contable del impuesto a las ganancias, incluyendo como tratar las consecuencias fiscales actuales y futuras.

- El impuesto diferido se determina a partir de las diferencias temporarias. Las diferencias temporarias son aquellas que se producen entre los valores contables y fiscales de los activos y pasivos. Dichas diferencias pueden ser imponibles o deducibles, si motivan un mayor o un menor pago de impuestos en el futuro.
- La compañía reconocerá activos y pasivos por impuestos diferido para todas las diferencias temporarias imponibles, basándonos al Decreto Ejecutivo 539, Registro Oficial Suplemento 407 de 31-dic.-2014, Última modificación: 28-feb.-2015 que nos habla sobre el tratamiento de los impuestos diferidos y su reconocimiento.

## **EVENTOS POSTERIORES**

Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajustes), son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores importantes que son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

## **ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES**

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración ha utilizado en el proceso de la aplicación de los criterios contables.

**Deterioro de Activos.-** A la fecha de cierre de cada periodo, o en aquella fecha que se considere necesaria, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generen flujo de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

**Provisiones para Obligaciones por Beneficios Definidos.-** El valor para las presentes provisiones depende de varios factores que son determinados en función de un cálculo actuarial basados en varios supuestos.

## **ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

**Riesgos de Mercado.-** El riesgo de mercado es el riesgo de que el valor razonable de los flujos futuros de efectivo de un instrumento financieros fluctúe debido a cambios en el precio de mercado. En el caso de la Compañía, los precios de mercado comprenden en riesgo de la tasa de interés. Los instrumentos

financieros afectados por los riesgos de mercado incluyen las obligaciones financieras que devengan intereses y los depósitos en bancos.

**Riesgo de Crédito.-** El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera. La Compañía se encuentra expuesta al riesgo de crédito por sus actividades operativas (cuentas por cobrar comerciales) y sus actividades financieras incluidos los saldos en bancos.

La gerencia es responsable de gestionar el riesgo de crédito de sus clientes en base a sus políticas, los procedimientos y los controles sobre la gestión del riesgo.

**Riesgo de Liquidez.-** La Compañía monitorea el riesgo de un déficit de fondos utilizando de manera recurrente un flujo de caja proyectado a corto y largo plazo.

El objetivo de la Compañía es mantener el equilibrio entre la continuidad y la flexibilidad del financiamiento a través del uso de préstamos (de requerirse). El acceso a fuentes de financiamiento está suficientemente asegurado y la deuda con vencimiento a menos de 12 meses podría ser refinanciada sin problema con los actuales prestamistas si esto fuera necesario.



2015

2014

**NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.**

El resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

Austro uio cta.417013318	19,921.57	26,153.14
Austro cta. 417013296	19,324.54	20,484.24
Austro prov.cta.417013288	2,687.59	13,563.41
Caja Recepción he	110.00	110.00
Caja Chica Contabilidad he	450.00	450.00
Caja Chica cc	550.00	450.00
Caja Chica js-ep	500.00	500.00
Fondo de Compras he	1,500.00	1,500.00
Fondo de Compras js-ep	1,500.00	1,500.00
Caja General he	484.71	698.00
Caja General js	3,884.08	2,322.85
Caja General cp	4,312.68	739.02
Caja General cc	-	899.42
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b>55,275.17</b>	<b>69,420.08</b>

Al 31 de diciembre de 2015, el saldo de efectivo en caja y bancos es de libre disponibilidad.

**NOTA 3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS**

El resumen de otras cuentas por cobrar no relacionadas corresponde a:

Cientes Privados he	54871,07	70092,74
Cientes Agencias de Viajes he	64156,89	64118,27
Cientes Internet he	19813,29	27755,33
Cientes Públicos he	9561,29	10440,65
Cientes Agencias Viajes cp	3403,63	3403,63
Cientes Privados cp	7340,24	8703,94
Cientes Públicos cp	850,00	0,00
Cientes Internet cp	3395,62	2909,87
Cientes Privados js	551,14	14875,45
Cientes Privados cc	36846,66	39836,84
Cientes Públicos js	384,00	0,00
Cientes varios	39340,11	39340,11
Diners club he	3078,47	140,47
Visa he	6968,14	1627,11
American Express he	2771,16	491,31
Mastercard he	6518,03	1354,06
Diners club js	3682,58	175,91
Visa js	2714,73	1406,74
American Express js	4680,11	1229,99
Mastercard js	2829,38	175,01
Diners club cp	3005,19	3059,66
visa cp	6916,95	2396,84
American Express cp	2298,95	0,00
Mastercard cp	8392,29	100,00
Mastercard cc	196,28	103,70
Cuentas por cobrar Hotel Embassy	9410,16	6631,26
Gift card	192,24	0,00
Diners club cc	0,00	633,34
Visa cc	0,00	569,13
Huéspedes en casa he	0,00	8779,75
<b>SALDO EN BALANCES</b>	<b>304.168,60</b>	<b>310.351,11</b>

2015

2014

**NOTA 4.- INVENTARIOS**

El resumen de inventarios es como sigue:

inv. Alimentos he	3956,30	3279,00
inv. Alimentos js	2001,63	880,92
inv. Alimentos cp	935,51	920,52
inv. Alimentos cc	57,37	0,00
inv. bebidas he	1498,51	1552,44
inv. Bebidas js	471,97	497,36
inv. Bebidas cp	183,06	415,65
inv. Bebidas cc	86,00	150,24
inv. Suministros impresos y oficina he	2073,91	1566,25
inv. Suministros impresos y oficina js	437,41	138,97
inv. Suministros impresos y oficina cp	345,43	63,98
inv. suministros impresos y oficina cc	208,49	25,50
inv. Suministros limpieza he	1074,54	658,74
inv. Suministros limpieza js	956,86	371,39
inv. Suministros limpieza cp	931,60	367,07
inv. Suministros limpieza cc	357,43	237,88
inv. Suministros huéspedes he	8766,43	6662,22
inv. Suministros huéspedes js	319,55	61,23
inv. Suministros huéspedes cp	5482,24	8285,14
inv. Suministros huéspedes cc	232,65	140,47
inv. Suministros mantenimiento he	141,50	127,00
inv. Suministros mantenimiento js	132,66	108,25
inv. Suministros mantenimiento cp	153,99	2,18
inv. Suministros mantenimiento cc	82,54	105,66
<b>SALDO EN BALANCES</b>	<b>30.887,58</b>	<b>26.618,06</b>

**NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

El resumen de Propiedades, Planta y Equipo es como sigue:

Terrenos	1,921,416.57	1,921,416.57
Edificios	2,408,122.52	2,405,934.97
Construcciones en Curso	304,230.48	304,230.48
Instalaciones	123,655.03	87,124.67
Muebles y Enseres	238,703.06	214,329.39
Maquinaria y Equipo	351,597.60	338,204.72
Equipo de Computación	28,053.32	24,589.14
Vehículos	34,669.64	34,669.64
Equipo de Oficina	6,526.84	6,526.84
(-) Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	(1,242,234.54)	(1,049,996.32)
<b>RESULTADOS ACUMULADOS 2015</b>	<b>4,174,740.52</b>	<b>4,287,030.10</b>

2015

2014

**NOTA 6.- ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.**

Los activos por impuestos diferidos son medidos empleando la tasa de impuesto a la renta que se espera sea aplicable en el periodo en el que el activo se realice se cancele.

**NIC 19 Beneficios a los Empleados:** Cambios en la medición y reconocimiento de gastos de beneficios definidos y beneficios por terminación

TRABAJADORES <10 AÑOS	4,897.51	-	(4,897.51)
CXC NETA	4,897.51	-	(4,897.51)
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO DEL AÑO	(1,077.45)	22%	
Activo por impuesto diferido al inicio de año	-		
Gasto (Ingreso) por impuesto diferido	1,077.45		

**NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS.**

El resumen de cuentas por pagar no relacionados locales es como sigue:

Proveedores Embassy	138011,81	70648,55
Proveedores Santo domingo	21501,11	11739,96
Proveedores Juan Sebastián	4105,06	868,41
Proveedores Costa Paraíso	1081,37	1577,95
<b>SALDO EN BALANCES</b>	<b>164.699,35</b>	<b>84.834,87</b>

**NOTA 8.- ANTICIPOS DE CLIENTES.**

El resumen de la cuenta anticipo de clientes es como sigue:

Anticipos Clientes Embassy	8870,62	40952,73
Anticipo Clientes Juan Sebastián	9712,52	2773,28
Anticipo Clientes costa Paraíso	209,68	1044,78
Anticipo Clientes club del campo	16607,33	1881,52
<b>SALDO EN BALANCES</b>	<b>35.400,15</b>	<b>46.652,31</b>

**NOTA 9.- OTROS BENEFICIOS EMPLEADOS.**

Décimo tercer sueldo	2,581.17	2,370.92
Décimo cuarto	9,816.48	11,128.81
Vacaciones	59,474.40	48,083.85
Aportes IESS	7,002.83	-
Fondo de reserva	1,005.89	-
Préstamos quirografarios	1,842.18	-
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b>81,722.95</b>	<b>61,583.58</b>

**NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.**

El saldo perteneciente a esta cuenta, es de una deuda que mantiene NEOEMBASSY CIA. LTDA., con la empresa ÉXITO CORPORATION INC, representada por el señor Marco Lener Velasco Freire, el cual fue firmado el 02 de enero de 2012, por un valor a esa fecha de \$ 520.000,00 y de los cuales se han venido cancelado cuotas variadas, dependiendo del flujo de efectivo que posea NEOEMBASSY CIA. LTDA. Siendo la deuda al 31 de diciembre de 2015 \$ 3, 188,729.87

**NOTA 11.- RESULTADOS ACUMULADOS.**

La acumulación anual de la cuenta resultados acumulados es como sigue:

Utilidad del Ejercicio 2009	74,989.01
Utilidad del Ejercicio 2010	21,220.49
Utilidad del Ejercicio 2011	170,971.09
Utilidad del Ejercicio 2012	249,895.23
Utilidad del Ejercicio 2013	110,769.66
Utilidad del Ejercicio 2014	115,548.60
Utilidad del Ejercicio 2015	48,583.01
<b>RESULTADOS ACUMULADOS 2015</b>	<b>791,977.09</b>

**NOTA 12.- RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS**

Los 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 y estos en Estado Resultado se mostraran de acuerdo a su función, desglosándose por su naturaleza en las Notas a los Estados Financieros.

**COSTOS POR SU NATURALEZA:**

Costo de Alimentos	93,895.07	108,544.85
Costo de Bebidas	13,498.20	19,199.11
Costo de Productos caducados	416.80	874.98
Costo de Alquiler equipos	12,126.16	8,373.45
Costo Alquiler vajilla/mantelería	2,860.02	1,032.62
Costo Lavandería eventos	6,062.07	8,813.26
Costos Gas	11,789.26	14,588.58
Costos Flores	3,306.13	2,200.23
Costos Suministros limpieza habitaciones	3,683.83	4,855.56
Costo Suministros huéspedes	28,369.87	37,205.35
Costos Suministros impresos habitaciones	5,975.37	6,686.58
Costos de Otros hoteles	1,710.35	224.96
Costos TV cable	14,511.27	9,756.04
Costo Lavandería huéspedes	1,242.25	978.95
Costo Diésel	15,351.11	15,676.16
Costo Transporte	2,499.78	3,320.04
Costos Desayunos	39,672.43	46,182.83
Otros Costos operación	1,014.01	-
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b>257,983.98</b>	<b>288,513.55</b>

**NOTA 12.1- RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS POR SU NATURALEZA**

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
Sueldos, Salarios y demás remuneraciones	296,980.88	305,301.94
Aportes a la Seguridad social (incluido)	49,419.35	53,600.33

Beneficios Sociales e indemnizaciones	72,540.96	57,642.68
Gasto Planes de beneficios a empleados	4,033.16	4,556.93
Honorarios, Comisiones y dietas a person	22,746.44	800.00
Mantenimiento y Reparaciones	92,369.79	122,241.93
Comisiones	17,329.34	16,262.01
Promoción y Publicidad	4,617.12	7,231.19
Combustibles	2,908.29	2,029.47
Lubricantes	117.96	317.62
Transporte	8,559.68	5,651.23
Gastos de Gestión (agasajos a accionista	124.60	4,315.59
Gastos de Viaje	63.25	468.00
Agua, Energía, Luz, y telecomunicaciones	77,496.76	75,168.23
Impuestos Contribuciones y otros	51,476.91	1,367.39
Gastos Suministros y varios	44,204.64	57,480.81
Sueldos, Salarios y demás remuneraciones	83,182.49	73,716.80
Aportes a la Seguridad social (incluido	19,090.61	14,847.32
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	15,497.13	12,935.34
Gasto Planes de Beneficios a empleados	16,801.57	17,880.45
Honorarios, Comisiones y dietas a person	61,877.81	97,065.51
Gasto Cuentas malas	1,674.80	3,240.63
Deducibles de seguros	-	1,000.00
Gasto no deducible	47,255.77	128,725.06
Sobrantes y faltantes	4.42	(86.56)
Gastos implementación club del campo	-	98,650.58
Remuneraciones a Otros trabajadores autó	-	3,825.62
Mantenimiento y Reparaciones	334.20	342.87
Arrendamiento Administrativos	-	1,440.00
Combustibles	297.32	176.57
Lubricantes	-	34.38
Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)	17,490.69	19,516.68
Transporte	527.01	1,566.78
Gastos de Gestión (agasajos a accionista	6,346.41	1,973.17
Gastos de Viaje	24.47	244.00
Agua, Energía, luz, y telecomunicaciones	657.48	7,605.55
Notarios y Registradores de la propiedad	84.66	6.00
Impuestos, Contribuciones y otros	27,478.50	51,827.50
Depreciaciones	199,525.10	192,677.44
Gastos Suministros y varios	18,015.31	28,556.47
Comisiones	25,279.98	25,783.28
Gastos implementación club del campo	3,489.05	2,077.97
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b>1,289,923.91</b>	<b>1,500,064.76</b>

### **NOTA 13.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES NIC 1**

Se reconocerán en el Estado de Resultaos Integral, pero fuera del mismo cuando se producen partidas de ingresos y gastos que no se reconocen en el resultado como tal:

- Algunas ganancias y pérdidas que surjan de la conversión de los estados financieros.
- **Algunas ganancias o pérdidas actuariales**
- Algunos cambios en los valores razonables de los instrumentos financieros

### **NOTA 14.- 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.

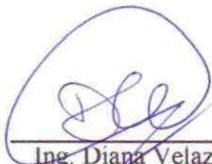
El Estado de Flujos de Efectivo, no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

#### **NOTA 15.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

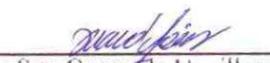
No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente sus saldos o interpretaciones.

#### **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Ing. Diana Velazco  
Gerente General  
C.C. 1803001658



Sra. Cumanda Uquillas  
Contador General  
RUC: 17009087256001