

QUINAPALLO COMPANIA LIMITADA
Calle 18 de Mayo N4-126 y A. Villalba La
Armenia

NOTAS AL ESTADO FINANCIERO CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2012

1. Información General

Quinapallo Compañía Limitada es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es Calle 18 de Mayo, N4-126 y A. Villalba, La Armenia, Parroquia Conocoto de la ciudad de Quito, sus actividades principales son el servicio de Hospedaje y Hotelería.

2. Bases de Elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de presentación de la compañía y utilizada en Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, lo que ha dado las siguientes notas a los estados financieros:

DISPONIBLE

Se compone de los siguientes saldos

Valor efectivo en caja	\$ 1.125,70
Banco del Pichincha Cta. Cte. # 34118072-04	\$ -719,48
Banco Bolivariano Cta. Cte. #	\$ 1.000,00

Total Disponible	1.406,22

Existe un sobregiro en Banco Pichincha, Se procede a realizar la conciliación de los movimientos bancarios, se registra todos los gastos y se determina un valor en efectivo en caja que se deposita los primeros días del mes de enero de 2013. Se apertura de cuenta de ahorros en el banco Bolivariano y se mantiene con un saldo de \$ 1.000,00 USD en efectivo.



EXIGIBLE

ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR				
		SRA. ENMA CHIGUANO	4.286,98	
		TATIANA QUINAPALLO	777,70	
		DORIS QUINAPALLO	1.335,20	
		ROMEL QUINAPALLO	166,00	
				6.565,88
		Anticipo Impuestos		
4189	12/06/2012	PIC-Che.2014-F:12/06/2012-Pag.9	240,45	
4489	23/07/2012	PIC-Che.2062--F:23/07/2012-Pag.	240,45	
				480,90
		Anticipo Proveedores		
3230	12/01/2012	RC:1239 AVILA CONSULTORES	700,00	
				700,00
		VALOR FACTURADO CORCISA	2.808,96	CORCISA
		Depositado el 07/11/12	1.254,00	corcisa
		Valor por Cobrar		1.554,96
		TOTAL CUENTAS POR COBRAR		9.301,74

De acuerdo al análisis de cartera, se ha determinado que el movimiento es corriente, es decir menor a 90 días, por lo que no es susceptible de realizar una provisión, adicionalmente en aplicación a las NIIF se procede a establecer el mismo valor como valor presente.

REALIZABLE

ANEXO DE INVENTARIOS	
GASEOSAS	301,00
TOTAL INVENTARIOS	301,00

Corresponde al movimiento corriente que se da a los clientes de las habitaciones.

ACTIVOS FIJOS

EQUIPO DE VIDEO			
22/08/2012	1210109	EQUIPO DE COMPUTACION	947,28
		DEPRECIACION 4 MESES	105,25
TOTAL ACTIVOS FIJOS			842,03

PASIVOS

PROVEEDORES

ANEXO DE PROVEEDORES				
PROVEEDORES DE BIENES				
5624	10/12/2012	RC:1555 PRINS PAPEL-R:895-R	0,00	218,78
5707	17/12/2012	RC:1572 CORPORACION NACIO	0,00	27,40
5708	28/12/2012	RC:1573 PETROECUADOR-R:0-F	0,00	20,00
			0,00	266,18
PROVEEDORES DE SERVICIOS				
4562	30/07/2012	RC:1406 APLUS SOLUCIONES-F	0,00	900,00
5134	28/09/2012	RC:1484 APLUS SOLUCIONES-F	0,00	180,00
			0,00	1.080,00
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS				
3716	13/04/2012	RC:1296 SERTRYCON-R:785-RE	0,00	119,61
			0,00	119,61
TOTAL PROVEEDORES				1.465,79

El movimiento de proveedores se encuentra dentro del movimiento corriente por lo que se puede determinar que se encuentra en valor presente.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR**ANEXO DE IESS****OBLIGACIONES SOCIALES**

Decimo Tercer Sueldo	139,91
Decimo Cuarto Sueldo	730,00
Fondos de Reserva	100,81

TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES**OBLIGACIONES CON EL IESS**

less Personal	156,92
less Patronal	203,92
Total less	360,84

Prestamo Quirografario	127,56
------------------------	--------

TOTAL OBLIGACIONES CON EL IESS**ANEXO DE IMPUESTOS****RETENCIONES DE IVA POR PAGAR**

30%	0,00
70%	7,24
100%	141,45

TOTAL RETENCIONES IVA 148,69**RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR**

8%	86,96
1%	5,94
2%	7,34

TOTAL RETENCIONES 100,24

IVA EN VENTAS	899,91
IVA EN COMPRAS	-316,77

IVA POR PAGAR 583,14**TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR** 832,07

No se ha realizado provisión por Jubilación Patronal porque todo el personal a esta fecha es relativamente nuevo.

Patrimonio		
		4.637,81
Capital Social		1.000,00
ENMA BEATRIZ CHIGUANO ESTRELLA	500,00	
NANCY DEL PILAR QUINAPALLO CHIGUANO	125,00	
ROMMEL VICENTE QUINAPALLO CHIGUANO	125,00	
DORIS BEATRIZ QUINAPALLO CHIGUANO	125,00	
TATIANA ELIZABETH QUINAPALLO CHIGUANO	125,00	
Reservas		159,48
Reserva Legal	159,48	
Resultados		3.478,33
Años anteriores	-5.968,04	
Presente Ejercicio	9.446,37	

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Se ha sacado un auxiliar de todas las declaraciones efectuadas de enero a diciembre de 2012, de esta manera se ha establecido lo siguiente:

Ingresos

Alquiler de Habitaciones \$ 86.562,14

Gastos

Para la parte de Gastos de personal desglosado de la siguiente manera:

GASTOS DE PERSONAL		31.111,23
Sueldos y Salarios	23.945,48	
Beneficios Sociales	<u>7.165,75</u>	

Esto representa un 36% con respecto a los ingresos

En el caso de los gastos, se desglosa de la siguiente manera:

GASTOS GENERALES		41.827,58
Movilizacion y Transporte	119,72	
Agua Potable	3.879,22	
Luz Electrica	1.363,73	
Telefonos	291,61	
Servicios de Cable	1.558,00	
Servicio de Internet	377,56	
Utiles de Oficina	466,29	
Suministros de Limpieza	624,22	
Suministros a Clientes	10.124,27	
Combustibles y Lubricantes	435,63	
Mantenimiento Edificio	2.200,06	
Publicidad y Propaganda	285,25	
Impuestos, Contribuciones y Otros	597,94	
Depreciacion Activos Fijos	175,32	
Arriendo Edificio	13.043,52	
Gastos Legales y Judiciales	1.635,52	
Honorarios Contables	4.057,30	
Otros	592,42	
TOTAL GASTOS		72.938,81
OTROS INGRESOS		720,86
Comis. e Imp. Bancarios	360,16	
Varios	360,70	

Esto representa el 49% respecto a los ingresos, en este año se obtiene un resultado positivo que representa el 15% con respecto a los ingresos, después de venir de un resultado negativo los años anteriores, se denota una buena gestión para el presente período.

Atentamenté



Lcdo. Ernesto Hurtado
 Contador – Auditor
 C.P.A. 22.806