

**HOSPEDAJES YOKONAOMI CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

Hospedajes Yokonaomí Cia. Ltda. Es una empresa dedicada a la prestación de servicios de alojamiento temporal. Se constituye el 14 de abril del 2009, e inicia sus operaciones el 28 de febrero del 2012. Se encuentra ubicada al norte de la ciudad de Quito, en la calle De los Arupos e3-41 y Eloy Alfaro. La Representación Legal está a cargo del Ing. Marco Verdesoto y la Presidencia la ejerce el Arq. Patricio Redín.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido preparados con observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF5 para Pymes. La empresa adopta estas normas en apego a los requisitos que deben cumplir las empresas pymes a partir del año 2011 de tránsito y 2012 de implementación.

A continuación se detallan las Notas a los Estados Financieros que permitan una mejor comprensión de los mismos

**NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EN EFECTIVO**

EFECTIVO EN CAJA	680.00
EFECTIVO EN BANCOS	38,102.12
<b>TOTAL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENCIAS</b>	<b>38,782.12</b>

Se presentan en este grupo de cuentas el total de efectivo y sus equivalencias al final del año 2012 que se dieron producto de la operación. Estos recursos fueron manejados observando la política contable. El efectivo en bancos a través de cuentas bancarias y el efectivo en caja por el custodio.

**NOTA 2.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

SEGUROS POR DEVENGAR	1,018.38
PRESTAMOS A EMPLEADOS	64.00
<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>1,082.38</b>

Los valores consignados en este grupo de cuentas corresponden a seguros por devengar y préstamos a empleados de corto plazo a descontarse en nómina.

**NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

IMP. RENTA RETENIDO POR CLIENTES	362.96
----------------------------------	--------

Son valores que constituyen crédito tributario en impuesto a la renta, generados por las retenciones en la fuente aplicadas por las tarjetas de crédito a la empresa.

**NOTA 4.- ACTIVO NO CORRIENTE**

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3,826.00
MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	-585.46
MENOS DETERIORO	0.00
<b>VALOR EN LIBROS</b>	<b>3,240.54</b>

Son adquisiciones de activos fijos durante el año 2012. Se observa la política contable para su registro, se se consigna la provisión por depreciación y se mide el deterioro que en este caso es nulo.

**NOTA 5.- PASIVO CORRIENTE**

PROVEEDORES POR PAGAR	3,323.19
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE POR PAGAR	9,958.40

APORTES AL IESS POR PAGAR	1,722.79
PORCION CTE. BENEF. EMPLEADOS LARGO PLAZO	1,535.01
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>21,545.97</b>

Estos valores se originan producto de la operación del negocio y deberán ser liquidados a corto plazo, se registran valores por obligaciones comerciales, impuestos por pagar, provisiones y otros beneficios a los empleados.

**NOTA 6.- PASIVO NO CORRIENTE**

PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL	295.24
PROVISION POR DESHAUCIO	198.43
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>493.67</b>

La empresa registra únicamente como pasivos no corrientes los beneficios a empleados de largo plazo que se deben provisionar desde el primer día de trabajo del empleado contratado. El cálculo de estos de estos beneficios a empleados debe estar formulado por una empresa especializada en estimaciones actuariales, esto por mandato del organismo de control.

**NOTA 7.- PATRIMONIO NETO**

CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	400.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	21,028.36
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>21,428.36</b>

El patrimonio neto está conformado por el capital suscrito asignado más el resultado del ejercicio luego de restar la participación laboral e impuesto a las ganancias.

**NOTA 8.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

INGRESOS POR HOSPEDAJES	220,624.70
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>220,624.70</b>

Los ingresos por el servicio de alojamiento temporal se generan por la operación permanente de Motel durante todo el año. Son recursos percibidos en efectivo y sus equivalentes que son depositados en el banco, en la cuenta que mantiene la empresa.

**NOTA 9.- COSTOS OPERACIÓN MOTEL**

<b>COSTOS POR SERVICIOS PUBLICOS</b>		<b>15,354.52</b>
GAS	10,789.50	
ENERGIA ELECTRICA	2,189.33	
AGUA	2,375.69	
<b>OTROS SERVICIOS</b>		<b>43,856.78</b>
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	26,875.00	
TV CABLE	292.92	
PUBLICIDAD	3,190.31	
SERVICIOS DE TERCEROS MANTO.	928.55	
ARRIENDO MOTEL	12,570.00	
<b>OTROS COSTOS OPERACIÓN</b>		<b>19,604.16</b>
SUMINISTROS BEBIDAS ALIMENTOS	19,018.70	

SEGURIDAD Y VIGILANCIA	26,875.00	
TV CABLE	292.92	
PUBLICIDAD	3,190.31	
SERVICIOS DE TERCEROS MANTO.	928.55	
ARRIENDO MOTEL	12,570.00	
<b>OTROS COSTOS OPERACIÓN</b>		<b>19,604.16</b>
SUMINISTROS BEBIDAS ALIMENTOS	19,018.70	
DEPRECIACION ACTIVOS	585.46	
<b>REMUNERACIONES</b>		<b>73,996.27</b>
SUELDOS	59,904.04	
D.TERCERO	3,295.58	
D.CUARTO	2,678.60	
AP.PATRONAL	7,278.34	
VACACIONES	346.04	
JUB. PATRONAL	295.24	
DESHAUCIO	198.43	
<b>TOTAL COSTOS OPERACIÓN MOTEL</b>		<b>152,811.73</b>

Comprende el costo de operación del motel por servicios recibidos, remuneraciones, costos publicidad televisión por cable y otros necesarios para la prestación del servicio que contribuyen de forma directa en la generación de la renta.

**NOTA 10.- GANANCIA BRUTA**

<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>67,812.97</b>
-----------------------	------------------

Es el resultado de los ingresos ordinarios menos los costos de operación que tuvo la empresa en el año

**NOTA 11.- OTROS INGRESOS**

<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>6.08</b>
-----------------------	-------------

Son ingresos percibidos por rendimientos financieros acreditados por el banco en la cuenta corriente

**NOTA 12.- GASTOS**

GASTOS ADMINISTRATIVOS	32,422.41	
GASTOS FINANCIEROS	2107.45	
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>34,529.86</b>

**NOTA.- 13 GANANCIA ANTES DE P.LABORAL E IMPUESTOS**

<b>GANANCIA ANTES P.LABORAL E.IMP.RENTA</b>	<b>33,377.19</b>
---	------------------

Es la utilidad obtenida luego de restar los gastos a la ganancia bruta del ejercicio y de adicionar los otros ingresos.

**NOTA 14.- GANANCIA DE OPERACIONES CONTINUADAS**

Es la suma de las utilidades en operaciones continuas y discontinuas.

**NOTA 16.- RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO**

No se registraron otros resultados integrales en el año por tanto el resultado integral del año es similar a la ganancia neta del periodo.



MARCO VERDESOTO ACOSTA  
GERENTE GENERAL  
CC



ROBERTO FREIRE PAZMIÑO  
CONTADOR  
REG.NAC. 22.263