

**HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A.**  
**Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014**

	Notas	2014 us \$
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y Bancos	3	2.990,35
Activos por Impuestos Corrientes	4	4.285,18
Activos Anticipados	5	<u>10.000,00</u>
		<u>17.275,53</u>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedades, planta y equipo	6	<u>110.709,82</u>
		<u>110.709,82</u>
<b>Activos totales</b>		<b>127.985,35</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Pasivos Corrientes	7	<u>127.195,00</u>
		<u>127.195,00</u>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
		<u>0,00</u>
<b>Pasivos totales</b>		<b>127.195,00</b>
<b>Patrimonio</b>		
Capital en acciones	8	800,00
Resultados del Ejercicio	9	<u>-9,65</u>
		<u>790,35</u>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>127.985,35</b>

HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A.

Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para  
el año que termina el 31 de diciembre de 2014  
( gastos por función)

	Notas	2014 us \$
Ingresos de actividades ordinarias		0,00
Costo de ventas y producción		<u>0,00</u>
Ganancia bruta		0,00
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		9,65
Otros gastos		
Costos financieros		
Ganancia antes de impuestos		<u>-9,65</u>
Gasto participación Utilidades Trabajadores		0,00
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>0,00</u>
Ganancia del año		-9,65
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0,00
Dividendos		<u>0</u>
Ganancias acumuladas al final del año		<u>-9,65</u>

## **HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

### **NOTA 1 - OPERACIONES**

En la ciudad de Milagro, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil, a los 28 días del mes de noviembre del año 2014, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Milagro el 10 de diciembre del año 2014, se constituyó la compañía HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A. El plazo por el cual se constituyó la sociedad es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registrador Mercantil de la escritura pública de constitución de la Compañía. La Compañía tiene como actividad principal, SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PRESTADOS POR HOTELES, HOTELES DE SUITES, HOTELES PARA AUTOMOVILISTAS.

### **NOTA 2 - BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares estadounidenses, siendo la moneda oficial a partir de marzo del año 2000.

#### **2.1. Inversiones en asociadas**

La compañía no cuenta con inversiones en asociadas

#### **2.2. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

La venta se reconocerá cuando se entregan los servicios y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno.

#### **2.3. Costos por préstamos**

La compañía no cuenta con préstamos a Instituciones Financieras.

#### **2.4. Impuesto a las ganancias**

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, la misma que para el 2014 es de 22%.

## **2.5. Propiedades, planta y equipo**

La compañía posee Propiedad, Planta y Equipo, la cual se constituye en construcciones en curso.

Los costos posteriores de las nuevas partidas de propiedades, planta y equipo se incluirán en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo fluyan a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurre.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si fuera necesario, en cada cierre de balance.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Maquinarias	10%
Muebles y Enseres de Oficina	10%
Equipo de Computación y Software	33,33%

## **2.6. Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

## INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

No existen ventas en el 2014.

### NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen:

		2014
		us \$
3		
Activos Corrientes		
Efectivo y Equivalente en Efectivo	3	<u>2.990,35</u>
		<u>2.990,35</u>

### NOTA 4 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen:

		2014
		us \$
4		
Activos Corrientes		
Crédito Tributario IVA		<u>4.285,18</u>
		<u>4.285,18</u>

### NOTA 5 – ACTIVOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen.

		2014
		us \$
5		
Activos Anticipados		
Anticipos Proveedores		<u>10.000,00</u>
		<u>10.000,00</u>

**NOTA 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen.

6	2014
Propiedad Planta y Equipo	us \$
Edificios	75.000,00
Vehículos	<u>35.709,82</u>
	<u>110.709,82</u>

**NOTA 7 – PASIVOS CORRIENTES.**

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen.

7	2014
Acreedores Relacionados	us \$
Acreedores Relacionados	75.000,00
Prestamos Accionistas	51.837,9
Cuentas Por Pagar No Relacionados	<u>357,10</u>
	<u>127.195,00</u>

**NOTA 8 – CAPITAL EN ACCIONES**

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen.

8	2014
Capital en Acciones	us \$
Mendoza Lozano Martha Isabel	400,00
Palacios Mendoza Gabriela Carolina	<u>400,00</u>
	800,00

**NOTA 9—RESULTADOS DEL EJERCICIO.**

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen:

	2014
9	
Resultados Del Ejercicio	us \$
Perdida del Ejercicio	9.05
	9.05

**APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 31 de marzo de 2015.

  
CPA Jethy Anzures Benito  
Contador





RAZÓN SOCIAL	HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:		N	NEGATIVO
No. Expediente		D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:			
AÑO:	2014		

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>95</b>	<b>2.190,35</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>-14.294,83</b>	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>0,00</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	0,00	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0,00	P
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>-10.009,65</b>	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-9,65	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	0,00	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	-10.000,00	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	0,00	N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950106		N
Intereses recibidos	950108		P
Impuestos a las ganancias pagados	950107		N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-4.285,18	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>-110.709,82</b>	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0,00	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-110.709,82	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0,00	P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0,00	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>9503</b>	<b>127.195,00</b>	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0,00	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0,00	P
Pagos de préstamos	950305	0,00	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	127.195,00	D
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE</b>	<b>9504</b>	<b>0,00</b>	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0,00	D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9505</b>	<b>2.190,35</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	<b>800,00</b>	<b>P</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	<b>2.990,35</b>	

318L

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**

**GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

96	-9,88	
----	-------	--

**AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:**

Ajustes por gasto de depreciación y amortización  
 Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período  
 Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada  
 Pérdidas en cambio de moneda extranjera  
 Ajustes por gastos en provisiones  
 Ajuste por participaciones no controladoras  
 Ajuste por pagos basados en acciones  
 Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable  
 Ajustes por gasto por impuesto a la renta  
 Ajustes por gasto por participación trabajadores  
 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

97	0,00	
9701	0,00	D
9702	0,00	D
9703		D
9704		N
9705		D
9706		D
9707		D
9708		D
9709	0,00	D
9710	0,00	D
9711		D

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:**

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes  
 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar  
 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores  
 (Incremento) disminución en inventarios  
 (Incremento) disminución en otros activos  
 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales  
 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar  
 Incremento (disminución) en beneficios empleados  
 Incremento (disminución) en anticipos de clientes  
 Incremento (disminución) en otros pasivos

98	-14.285,18	
9801	0,00	D
9802	-4.285,18	D
9803	-10.000,00	D
9804	0,00	D
9805	0,00	D
9806	0,00	D
9807	0,00	D
9808		D
9809		D
9810	0,00	D

**Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación**

9820	-14.294,83	
------	------------	--

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS  
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE:  
 CI / RUC:

CONTADOR  
 NOMBRE:  
 CI / RUC: