

HOTELERA GENOVESA HHCOLON S.A.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	Notas	2019	2018
<u>ACTIVOS</u>			
Efectivo	4	1,146,583	167,678
Cuentas por cobrar	5	85,819	205,000
Partes relacionadas	6	3,999,000	0
Total activo corriente		5,231,502	372,678
Propiedad	7	2,055,813	0
Activos intangibles	8	0	86,005
Total activos		7,287,315	458,683
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVOS</u>			
Cuentas por pagar		9,909	2
Partes relacionadas	6	764,000	0
Otras cuentas por pagar	9	850,000	0
Total pasivo corriente		1,633,909	2
Partes relacionadas	6	200,000	457,681
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital social	10	5,500,000	1,000
Resultados del ejercicio		(46,594)	0
Total patrimonio		5,453,406	1,000
Total pasivos y patrimonio		7,287,315	458,683

Las notas 1 - 12 adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

HOTELERA GENOVESA IHCOLON S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de E.U.A.)

<u>Gastos</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos administrativos	(46,575)	0
Gastos financieros	(19)	0
Total gastos	<u>(46,594)</u>	<u>0</u>
(Pérdida) neta del ejercicio	<u>(46,594)</u>	<u>0</u>

Las notas 1 - 12 adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

HOTELERA GENOVESA HHCOLON S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	Capital social					Resultados del ejercicio	Total
	Capital suscrito y pagado	Capital suscrito y no pagado	Total capital social	Aportes futuras capitalizaciones			
Saldo a diciembre 31, 2017	0	0	0	0	0	0	0
Aporte de capital	1,000			0			1,000
Saldo a diciembre 31, 2018	1,000	0	1,000	0	0	0	1,000
Aportes de capital							
Devolución de aportes			0	1,690,000	0	0	1,690,000
Aumento de capital, ver Nota 10.			0	(190,000)			(190,000)
PATRIMONIO	1,500,000	3,999,000	5,499,000	(1,500,000)			3,999,000
(Pérdida) neta del ejercicio			0		(46,594)	(46,594)	(46,594)
Saldo a diciembre 31, 2019	1,501,000	3,999,000	5,500,000	0	(46,594)	(46,594)	5,453,406

Las notas 1 - 12 adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

HOTELERA GENOVESA HCOLON S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
Efectivo pagado a proveedores y otros	(30,368)	(86,003)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de operación	<u>(30,368)</u>	<u>(86,003)</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>		
Adquisición de propiedad	(1,969,806)	0
Anticipos proveedores	119,181	(204,000)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	<u>(1,850,627)</u>	<u>(204,000)</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</u>		
Efectivo recibido de partes relacionadas	500,000	457,681
Efectivo recibido de terceros inversores	880,000	0
Aportes de capital en efectivo	1,690,000	0
Devolución de aportes de capital	(190,000)	0
Efectivo neto provisto en actividades de financiación	<u>2,860,000</u>	<u>457,681</u>
Aumento neto en efectivo	979,005	167,678
Efectivo al comienzo del año	167,578	0
Efectivo al final del año	<u>1,146,663</u>	<u>167,678</u>

Las notas 1 - 12 adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

HOTELERA GENOVESA HHCOLON S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>		
(Pérdida) neta del ejercicio	(46,594)	0
<u>Cambios netos en activos y pasivos</u>		
Gastos pagados por anticipado	0	(86,005)
Cuentas por pagar y otros	<u>16,226</u>	<u>2</u>
Efectivo neto (utilizado) en actividades de operación	<u>(30,368)</u>	<u>(86,003)</u>

Las notas 1 - 12 adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

HOTELERA GENOVESA HHCOLON S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresadas en dólares de E.U.A.)

1. ACTIVIDAD ECONÓMICA

Operación

HOTELERA GENOVESA HHCOLON S.A. fue constituida en la ciudad de Quito el 24 de septiembre del 2018, y tiene por objeto dedicarse a la actividad de servicios de alojamiento prestados por hoteles, hoteles de suites, apartamentos hoteles, complejos turísticos y hosterías.

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la Compañía se encuentra en etapa pre-operativa, en razón de la construcción de la infraestructura hotelera, para la puesta en marcha de su actividad. Los costos asociados con esta etapa pre-operativa han sido capitalizados como parte de la propiedad, ver Nota 7. PROPIEDAD.

Con fecha 7 de noviembre del 2018, se firmó el contrato de franquicia, entre HOTELERA GENOVESA HHCOLON S.A. y Hilton Worldwide Manage Limited, ver Nota 11. COMPROMISOS Y CONTINGENTES. Contrato de franquicia.

Aprobación de estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019, han sido emitidos con la autorización de la Administración y luego puestos en consideración de la Junta General de Accionistas que se realizará dentro del plazo de ley, para su modificación y/o aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 fueron aprobados por la Junta General Ordinaria y Universal de Accionistas de fecha 27 de marzo del 2019.

2. BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF Completas) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), de conformidad con la Resolución SC-DS-G.09.005 emitida por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros (publicado en el R.O. 94 del 23.XII.09).

a) Bases de elaboración

Los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico. El costo histórico está generalmente basado en el valor razonable de la contraprestación dada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes de mercado a la fecha de medición, independientemente de si dicho precio es directamente observable