

HOTEL PRESIDENTE S. A.

INDICE	PÁGINA
Dictamen del Auditor Independiente	i
Estado de Situación Comparativo Bajo NIIF-PYMES	2-3
Estado de Resultados Integral Comparativo Bajo NIIF-PYMES	4
Estado de Evolución del Patrimonio Bajo NIIF-PYMES	5
Estado de Flujo de Efectivo Bajo NIIF-PYMES	6
Extracto de la Escritura Pública de Constitución	7-8
Notas a los Estados Financieros	9
Objetivo de la Compañía	9
Políticas Contables Significativas	9
Activos	9-10-11-12-13
Pasivos	13-14-16
Patrimonio	17
Análisis Financiero	17-18-19-20

ACTA DE LA AUDITORIA PRESENTACIONE

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE
HOTEL PRESIDENTE S. A.
Cúcuta.-

1.- Se ha auditado los Estados Financieros que se acompañan de la Compañía HOTEL PRESIDENTE S. A., que comprende el Balance General al 31 de Diciembre del 2014 bajo VIG y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Estado de Evolución del Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo y sus Notas a los Estados Financieros por el año terminado en esa fecha.

2.- Bajo cada uno de los Estados Financieros con la responsabilidad de la Administración de la Compañía los mismos que fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIF) para empresas y modernas entidades VIG para las PYMES y Normas Internacionales de Contabilidad NIC por encontrarse dentro del programa de implantación dispuesto por la Superintendencia de Compañías. La responsabilidad consiste en exponer una opinión sobre los mismos en base a la perspectiva Auditoría.

3.- La opinión se realiza de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIA". Dichas normas requieren que la Auditoría sea objetiva y ajena a los intereses que se busca obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. La Auditoría incluye examinar sobre una base de pruebas selectivas, el estado de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros. Una auditoría incluye también evaluar los principios contables utilizados y las estimaciones significativas efectuadas por la Dirección, así como evaluar la presentación de los estados financieros en general. Concluye que la Auditoría con perspectiva una base razonable para expresar una opinión.

4.- En su opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en base los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía HOTEL PRESIDENTE S. A., al 31 de Diciembre del 2014, los resultados de sus operaciones, el estado de evolución del patrimonio, el flujo de efectivo y el cumplimiento de sus obligaciones financieras por el periodo terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones de carácter obligatorio emitidos por la Superintendencia de Compañías.

Cúcuta, 19 de Abril de 2015.


Norman Ortega González
Auditor Externo
Registro N° SC-30542-229

HOTEL PRESIDENTE S. A.

ESTADO DE SITUACIÓN COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2013 BAJO NIIF - PYMES

CUENTAS	Dic. 31 2014	Dic. 31 2013	VARIACIONES		PORCENTAJES	
			Aumentos	Disminuciones	+%	-%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Proveedores	18.686,86	0,00	18.686,86		100%	
Acreedores Varios	822,01	1.330,48		508,47		38,22%
Depósitos en Garantía por Arriendos	2.000,00	2.000,00				
Anticipo de Clientes	658,00	0,00	658,00		100%	
Obligaciones con Instituciones Financieras	32.000,00	0,00	32.000,00		100%	
Obligaciones con el IESS	2.721,90	0,00	2.721,90		100%	
Obligaciones con la Administración Tributaria	887,02	835,03	51,99		6,23%	
Provisiones y Prestaciones Sociales	12.027,20	147,58	11.879,62		8.049,61%	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	69.802,79	4.313,09	65.489,70		1.518,39%	
PASIVO NO CORRIENTE						
PASIVO A LARGO PLAZO						
Préstamos de Empresas Relacionadas	150.000,00	75.000,00	75.000,00		100%	
Préstamos de Accionistas	100.900,00	0,00	100.900,00		100%	
Reserva para Jubilación Patronal	1.914,34	0,00	1.914,34		100%	
Reserva para Desahucio	284,59	0,00	284,59		100%	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	253.125,83	75.000,00	178.125,83		237,50%	
TOTAL DEL PASIVO	322.928,62	79.313,09	243.615,53		307,16%	
PATRIMONIO						
Capital Social	1'011.521,81	1'158.003,73		147.481,92		12,72%
SUMAN	687.500,00	687.500,00				
APORTES Y RESERVAS						
Reserva Legal	7.378,65	7.212,71	165,94		2,30%	
SUMAN	7.378,65	7.212,71	165,94		2,30%	
RESULTADOS						
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	-74.806,45	-74.806,45				
Resultados Acumulados (Provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF)	505.349,80	505.349,80				
Utilidad Acum. Ejercicios Anteriores	24.517,71	23.024,28	1.493,43		6,48%	
Pérdida del Ejercicio	-138.617,90	10.523,39	-138.617,90	10.523,39	-100%	100%
SUMAN	316.643,16	464.291,02		147.647,86		31,80%
TOTAL PATRIMONIO NETO	1'011.521,81	1'158.003,73		147.481,92		12,72%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO	1'334.450,43	1'238.316,82	96.133,61		7,76%	

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros

HOTEL PRESIDENTE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2013 BAJO NIIF - PYMES

Cuentas	Dic. 14 2014	Dic. 13 2013	VARIACIONES		PORCENTAJES	
			Aumento	Disminución	+ %	- %
INGRESOS OPERACIONALES						
Ventas e Ingresos por	225.148,96					
servicios	68.172,36					
servicios	952,00					
Arrendos	12.813,28					
Disminución en Ventas	1.592,18					
CLASIFICADO	214.587,11	11.534,20	203.052,91		89,52%	
INGRESOS NO OPERACIONALES						
Otros Ingresos	1.841,40	24,02				
TOTAL DE INGRESOS	216.428,51	11.558,22	204.870,29		94,42%	
COSTO DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	53.858,20	0,00	53.858,20		100%	
UTILIDAD BRUTA	162.570,31	11.558,22				
GASTOS OPERACIONALES						
Gastos de Operación	71.433,14	60,00				
Gastos de Administración	180.802,89	21.785,69				
Gastos de Ventas	121.363,28	0,00				
Gastos Financieros	1.883,10	0,00				
SUMAN	375.482,41	21.845,69				
PÉRDIDA OPERACIONAL	-152.912,10	10.287,47				
GASTOS NO OPERACIONALES						
Gastos No Clasificados	3.124,53	1.889,93	1.234,60		70,69%	
SUMAN	3.124,53	1.889,93	1.234,60		70,69%	
PÉRDIDA EST. CERRADO	-155.917,63	12.177,40				

Los datos Económicos del AS están de acuerdo con el Programa de las Estadísticas Financieras.

HOTEL PRESIDENTE S. A.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2013 BAJO NIIF - PYMES

CUENTAS	Capital Social	Reserva Legal	RESULTADOS (DE EJERCICIO)		PATRIMONIO TOTAL	
			Inicio	Fin	Dic. 31 2014	Dic. 31 2013
SUMINISTROS DE DIC. 2014						
Capital Social	687.500,00					
Reserva Legal		7.378,40				
Resultados Acumulados (Flujos de efectivo de adaptación por primera vez de la NIIF)			320.349,40			
Utilidades Ejercicios Anteriores			24.517,71			
Pérdida de Ejercicios Anteriores				-74.898,40		
Pérdida de Ejercicios				-136.817,80		
TOTAL DEL PATRIMONIO DIC. 31/2014					701.521,61	
TOTAL 2014	687.500,00	7.378,40	324.867,11	-115.229,30	701.521,61	
SUMINISTROS DE DIC. 2013						
Capital Social	687.500,00					
Reserva Legal		7.312,71				
Resultados Acumulados (Flujos de efectivo de adaptación por primera vez de la NIIF)			101.349,40			
Utilidades Ejercicios Anteriores			22.519,29			
Pérdida de Ejercicios Anteriores				-74.898,40		
Utilidad del Ejercicio			18.623,29			
TOTAL DEL PATRIMONIO DIC. 31/2013						116.000,00
TOTAL 2013	687.500,00	7.312,71	142.492,98	-74.898,40		116.000,00

Los datos expresados que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

HOTEL PRESIENTE S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2013
BAJO NUF - PYMES
MÉTODO INDIRECTO

CONCEPTO	2014	2013		2012
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Incremento de Egresos	218,842.41	464,291.02	-	(17,547.38)
Depreciación Acumulada de Activos Fijos Depreciables	262,840.21	170,273.48	-	97,512.13
INGRESOS				
Aumento en Pasivos Corrientes: Acreditación Varios Depósitos en Cuentas				
Administración Tributaria, Provisiones, Saldos	(8,802.74)	4,212.08	-	(6,409.71)
INGRESOS CORRIENTES				
INGRESOS DE PLAZO				
Aumento en Pasivos a Largo Plazo: Préstamos de Acreditación, Acreditación	275,129.83	17,059.90	0	275,119.83
Recepciones, Reservas, Subsidios, Fideicomiso y Cuentas				
ACTIVO CORRIENTE				
INSTRUMENTOS				
Instrumentos Financieros Transables	0.00	0.00		0.00
ACTIVOS FINANCIEROS				
Aumento en Activos Financieros: Intereses de Cuentas, Depósitos en Bancos				
Provisiones, Emisiones y Provisión Transables Instrumentos	6,748.66	7,748.66	-	261.99
INSTRUMENTOS				
Aumento de Ingresos	40,309.47	2,911.60		(10,994.31)
ACTIVOS POR INSTRUMENTOS CORRIENTES				
Aumento de Cuentas por Activos en Ingresos, Cuentas, Reservas en la Prueba				
Ingresos a la Prueba, Ingresos a la Prueba a Flujo, por Cuentas, Flujo, Cuentas	44,413.48	40,513.74		9,100.00
SERVICIOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS				
Servicios y Otros Pasivos Financieros, Activos a Provisión	0.00	0.00		0.00
EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			-	81,169.83
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
ACTIVO NO CORRIENTE				
COMPROMISOS, PLANTAS, EQUIPOS				
Aumento en Activos Fijos Depreciables: Terrenos, Terrenos, Bienes, Bienes				
Edificios, Edificios, Bienes, Bienes, Maquinaria y Equipo, Maquinaria y Equipo	1,054,840.76	1,543,342.33	-	67,388.18
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Incremento en Activos Intangibles (Software)	1,348.40	2,288.40	-	417.87
EFECTIVO GASTADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			-	81,169.83
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
INSTRUMENTOS				
Capital Social	987,810.40	987,810.40		0.00
ACTIVOS Y PASIVOS				
Aumento en Pasivos y Reservas, Reservas Legales, Pasivos, Cuentas	7,338.48	7,338.48	-	70.74
EFECTIVO GASTADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			-	780.74
EFECTIVO EN CASH E EQUIPOS				
Saldos de Cuentas en 31 de Diciembre 2012			-	9,418.34
Saldos Fijos de Cuentas en 31 de Diciembre 2013			-	680.77

Las notas explicativas son un requisito del Sistema de Información Financiera

HOTEL PRESIDENTE S. A.

EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCIÓN

- NOMBRE:** HOTEL CASINO PRESIDENTE S. A.
- CONSTITUCIÓN:** La Compañía se constituye el 6 de Noviembre del 2006, ante la Notaría Tercera Presente del Centro Cívico Distrito Edifício Ministerial Muñoz y fue inscrita en el Registro Mercantil bajo el Nº 535 juntamente con la resolución de la Superintendencia de Corporación el 11 de Diciembre de 2006, (Nota: El nombre se denominación se inscribió detallado en la siguiente hoja No. 2)
- DURACIÓN:** La Compañía tendrá un plazo de duración de 25 años corridos desde la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.
- DOMICILIO:** La Compañía tendrá como domicilio principal la Ciudad de Curaçao, pero podrá establecer sucursales, agencias u oficinas en otras ciudades del país como del extranjero.
- FINALIDADES:** La Compañía tiene como objeto social la explotación de la Industria Hotelera y todas las actividades relacionadas con la promoción del Turismo. Además se dedicará a la construcción: restaurantes, parques turísticos, diversiones, casinos, salas de juego y casinos, y más actividades que se mencionan detalladas en el Artículo Tercero del Estatuto de la Compañía reformado.
- CAPITAL SOCIAL:** La Compañía se constituye el 6 de Noviembre del 2006 por un Capital suscrito de **SOCCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (USD \$ 87.500.00)** dividido en acciones ordinarias y siete mil quinientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.
- El Capital de la Compañía ha sido suscrito íntegramente: **concentración pagada en efectivo y financiero el 80,36% y el**

cedió 11,84 % en un solo plazo. Toda aportación de los accionistas se encuentra registrada en el libro de Registro del Capital Social que a continuación se detalla:

NOMBRE DE LOS ACCIONISTAS	CAPITAL SUBSCRITO	SEÑAL CAPITAL PAGADO	11.84% CAPITAL POR PAGAR A UN SOLO PLAZO	PORCENTAJE
1. Jhon Alexander Ugarte Jorves	\$ 212.421,00	\$ 212.421,00 20 Pagados	---	75%
2. María Alejandra Ugarte Gudiño	\$ 45.750,00	\$ 28.750,00 20 Pagados	\$ 45.750,00	100%
3. Estrella Patricia Ugarte Gudiño	\$ 48.750,00	\$ 28.750,00 20 Pagados	\$ 48.750,00	100%
4. Jhon Ugarte Jorves Cía. Ltda.	\$ 24.275,00	\$ 24.275,00 20 Pagados	---	25%
TOTAL	\$ 497.500,00	\$ 497.500,00	\$ 94.500,00	100%

Mediante escritura pública en la ciudad de Quito provincia del Azuay República del Ecuador el día 05 de Marzo del 2019 ante la Notaria Pública María del Carmen María Pomaera Bernal Ordóñez comparece el señor Jhon Alexander Ugarte Jorves en su calidad de Gerente General y Representante legal de la Compañía "HOTEL CASINO PRESIDENTE S. A." y manifiesta lo siguiente:

La Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas celebrada el 11 de Febrero del 2013 resolvió por unanimidad cambiar la denominación actual de la Compañía HOTEL CASINO PRESIDENTE S. A. por la de HOTEL PRESIDENTE S. A., cambiar el nombre del Objeto Social y reforma del Estatuto Social, lo mismo que giró copia (ajo el No. 379) en el Registro Mercantil de Quito posteriormente la aprobación de la Superintendencia de Compañías.

Al 11 de Diciembre del 2019 la minuta de Accionistas que conforma el Capital Social de la Compañía integrada por el registro de Socios de la Superintendencia de Compañías se detalla en el siguiente cuadro:

NOMBRE DE LOS ACCIONISTAS	NACIONALIDAD	CAPITAL SUBSCRITO Y PAGADO	PORCENTAJE
1. JHON UGARTE JORVES CIA. LTDA.	ECUADOR	\$ 24.275,00	5%
2. UGARTE DAVALOS LORENA PATRICIA	ECUADOR	\$ 48.750,00	10%
3. UGARTE DAVALOS MARIA ALEXANDRA	ECUADOR	\$ 48.750,00	10%
4. UGARTE JORVES JHON ALEXANDRO	ECUADOR	\$ 212.421,00	75%
	TOTAL	\$ 497.500,00	100%

FUENTE: Actores de la Compañía