

# **Lotiza Lotizadora Vacacional Shangri-lá S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

### **Nota 1. IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD**

La Compañía Lotiza Lotizadora Vacacional Shangri-lá S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador en septiembre de 1982. La dirección de su domicilio legal es Puerto Santa Ana piso 1 oficina 101. La compañía está dedicada a la actividad de Urbanización y Lotizaciones.

### **Nota 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

#### **a) Preparación de Estados Financieros**

Los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2017 desde el 1 de enero del 2017 al 31 de diciembre del 2017, se encuentran debidamente aprobados por la Junta General de Accionistas con fecha 2 de marzo del 2018, los Estados Financieros fueron preparados y presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes), adoptadas por el Ecuador y para la compañía Lotiza Lotizadora Vacacional Shangri-lá S.A., fueron adoptadas a partir del 2012, siendo su transición el año 2011.

#### **b) Bases de medición**

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por los activos y pasivos financieros medidos al costo amortizado.

#### **c) Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Incluye efectivo en caja y depósitos a la vista en bancos. De existir inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos, estas se presentan como "equivalentes al efectivo".

#### **d) Propiedad, Planta y Equipo**

Están medidos al costo de adquisición menos la depreciación acumulada, fue medido al valor razonable como costo atribuido a esa fecha y de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario.

#### **e) Reconocimiento de Ingresos**

Los ingresos de la empresa corresponden a sus actividades ordinarias.

### **Nota 3. ACTIVOS, PASIVOS Y PROVISIONES**

Las provisiones se reconocen cuando la compañía tiene una obligación presente legal o implícita como resulta de hechos pasados y es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar obligaciones y es posible estimar su monto con fiabilidad.

### **Nota 4. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre/2017, se registra lo siguiente:

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| Cuentas por cobrar relacionadas          | \$260.411,58 |
| Otras cuentas por cobrar no relacionadas | \$150.305,89 |
| Total de cuentas por cobrar              | \$410.717,47 |

### **Nota 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre/2017, se registra \$7.974,78

### **Nota 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31/12/2017 se registra:

**TERRENOS** \$273.030,40

## **Lotiza Lotizadora Vacacional Shangri-lá S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| MUEBLES Y ENSERES             | \$ 613,93        |
| EQUIP.DE COMPUTAC.            | \$ 399,99        |
| (-) Depreciación              | <u>-\$752,16</u> |
| <b>Total de Activos Fijos</b> | <b>\$261,76</b>  |

#### **Nota 7. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre/2017 registra \$125.510,24

#### **Nota 8. PATRIMONIO**

Al 31 de Diciembre/2017 está conformado por:

|                                           |                      |
|-------------------------------------------|----------------------|
| Capital Social                            | \$ 4.000,00          |
| Aporte para futuro aumento de Capital     | \$ 362.036,81        |
| Resultados Acumulados por aplicación NIIF | \$537.704,87         |
| Reserva de Capital                        | \$ 25.882,54         |
| Resultado Ejercicio año 2017              | <u>-\$40.314,05</u>  |
| Pérdidas Acumuladas                       | <u>-\$ 77.754,96</u> |
| <b>Patrimonio total</b>                   | <b>\$811.555,21</b>  |

#### **Nota 9. INGRESOS**

Al 31 de diciembre del 2017 ingresó \$25.027,51 que corresponden a la actividad de la compañía.

#### **Nota 10. GASTOS**

Al 31 de Diciembre del 2017 se registran en \$65.341,56

#### **Nota 11.- Estado de Resultado Integral**

Refleja los gastos de las operaciones comerciales normales que se generan por el movimiento en marcha del ente económico.

#### **Nota 12.- Estado de Cambio en el Patrimonio**

Al 31 de diciembre se refleja el capital social por \$4.000,00: un aumento en el aporte para futuras capitalizaciones, Reserva por Valuación, Resultados Acumulados por aplicación NIIF y Pérdida del Ejercicio.

#### **Nota 13.-Estado de Flujo de efectivo**

Refleja el movimiento de las transacciones comerciales en el ejercicio económico y la posición financiera de la compañía. Cabe mencionar que los referidos Estados Financieros, presentan razonablemente la situación financiera al 31 de diciembre del 2017, los mismos se han cumplido de acuerdo a las normas legales y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

  
**Ing. Zoraida Mendoza Panchano**  
**GERENTE GENERAL**

**Ing. Yury Solórzano Villegas**  
**CONTADORA**