

EMPRESA DE TEATROS Y HOTELES DE QUITO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

EMPRESA DE TEATROS Y HOTELES DE QUITO C.A., es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 15 de enero de 1946. Su principal actividad es el alquiler de bienes inmuebles para locales comerciales para lo cual podrá contratar con entidades de derecho público o de derecho privado, con finalidad social o pública o con entidades o personas privadas, importar o exportar todo lo necesario para el cumplimiento de su finalidad social. De la misma manera, podrá, prestar asesoramiento y asistencia técnica en operaciones y servicios relacionados con las actividades antes indicadas.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) **Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) **Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar**

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

d) **Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto de depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

| <u>Vida Ufil</u> | <u>Tasa</u> |
|------------------|-------------|
| 3 años | 33% |
| 10 años | 10% |
| 5 años | 20% |

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

| | <u>Diciembre 31,</u> <u>2017</u> |
|------------------|-------------------------------------|
| Banco Produbanco | 1.373,33 |
| Total | <u>1.373,33</u> |

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Otras Cuentas por Cobrar es como sigue:

| | <u>Diciembre 31,</u> <u>2017</u> |
|-------------------|-------------------------------------|
| EDIMPRES SA | 123,07 |
| GRUPO EL COMERCIO | 648,36 |
| NICOLAS SALAZAR | 400,00 |
| Total | <u>1.171,43</u> |

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 |
|---|-------------------------------|
| <u>ACTIVO NO DEPRECIABLE:</u> | |
| TERRENO TEATRO BOLIVAR | 319.217,50 |
| TERRENO HOTEL CRILLON | 45.066,00 |
| OTROS ACTIVOS NO SUJETOS A DEPRECIACION | 901.398,40 |
| | <u>1.265.681,90</u> |
| <u>ACTIVO DEPRECIABLE:</u> | |
| EDIFICIO HOTEL CRILLON | 121.440,00 |
| Total | <u>121.440,00</u> |
| <u>DEPRECIACION ACUMULADA:</u> | |
| HOTEL CRILLON | -12.420,00 |
| Total | <u>-12.420,00</u> |
| Total Propiedad, Planta y Equipo | <u>1.374.701,90</u> |

NOTA 6. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 |
|---------------------|-------------------------------|
| CECILIA LABRE | 500,00 |
| ATI AUDITORES | 1.100,00 |
| AUDITORES FERNANDEZ | 800,00 |
| LAAR COM | 26,88 |
| LUIS TITUAÑA | 350,00 |
| PAUL CAHUASQU | 450,00 |
| Total | <u>3.226,88</u> |

NOTA 7. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 |
|----------------------------------|-------------------------------|
| MUNICIPIO METROPOLITANO DE QUITO | 29.297,86 |
| RETENCIONES EN LA FUENTE | 77,78 |
| RETENCIONES IVA | 93,33 |
| IVA VENTAS POR PAGAF | 98,57 |
| Total | <u>29.567,54</u> |

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**Diciembre 31,
2017**

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:

| | |
|---|----------|
| MANUEL ERNESTO ORTEGA NUÑEZ (GARANTIA ARRIENDOS) | 817,54 |
| BEATRIZ EULALIA REINOSO JACOME (GARANTIA ARRIENDOS) | 700,00 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR GUNTER MERCEDES | 455,98 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR SOCIOS | 2.034,41 |

Total**4.007,93****NOTA 9. PATRIMONIO**

El capital social autorizado esta constituido por 3,000 participaciones con un valor de US\$ 1,00 como valor nominal unitario.

NOTA 10. RESERVA LEGAL

De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 5% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumentos de capital.

NOTA 11. GASTOS DE ADMINISTRACION**Diciembre 31,
2017**

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

| | |
|--------------------------|----------|
| HONORARIOS GERENCIA | 1.120,00 |
| HONORARIOS CONTABILIDAD | 3.761,12 |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 2.240,00 |
| MANTENIMIENTO EDIFICIO | 1.131,65 |
| ALARMA OFICINA | 324,96 |
| SUMINISTRO OFICINA | 48,60 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 38,17 |
| MOVILIZACION Y FLETES | 25,35 |
| SERVICIOS DE TERCEROS | 2.300,00 |
| REFRIGERIOS | 4,14 |
| LUZ ELECTRICA | 80,98 |
| AGUA POTABLE | 221,61 |
| TELEFONOS | 168,19 |
| IMPUESTOS MUNICIPALES | 217,17 |
| GASTOS NO DEDUCIBLES SRI | 75,77 |

Total**11.757,71****NOTA 12. GASTOS DE VENTAS**

El resumen de Gastos de Ventas, es como sigue:

**Diciembre 31,
2017**

| | |
|---------------|--------|
| PUBLICACIONES | 611,58 |
|---------------|--------|

Total**611,58****NOTA 13. GASTOS FINANCIEROS**

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

**Diciembre 31,
2017**

| | |
|---------------------|-------|
| SERVICIOS BANCARIOS | 30,21 |
|---------------------|-------|

Total**30,21**

NOTA 14. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 23% Impuesto a la Renta

| | Diciembre 31, 2017 |
|---|-------------------------------|
| Conciliación para el 15% Participación Trabajadores: | |
| Pérdida del Ejercicio | -2.931,69 |
| 15% Participación Trabajadores | <u>-</u> |
| Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta | |
| Pérdida del Ejercicio | -2.931,69 |
| (-) 15% Participación Trabajadores | - |
| (+) Gastos no Deducibles | <u>75,77</u> |
| Base Imponible | <u>-2.855,92</u> |
| Impuesto Causado | - |
| (-) Retenciones en la Fuente | |
| (-) credito tributario años anteriores | |
| Impuesto a la Renta a Favor | - |