

NOB HILL CLUB TURISMO S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACION GENERAL

La Compañía se constituyó mediante escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Cuarto el Cantón Quito, el 21 de agosto de 1990 e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de octubre de 1990. Su capital asignado es de US\$ 4.120,00.

El 25 de julio de 2012 mediante Resolución N°. SC.II.SJC.Q.12.004247 la Superintendencia de Compañías aprobó la modificación del objeto social y la reforma de los estatutos de la Compañía, aprobadas previamente por la Junta General de Accionistas celebrada en Quito el 8 de mayo de 2012.

El objeto de la Compañía es el desarrollo de planes y programas de recreación y vacacionales el mismo que fue inscrito en el Registro Mercantil el 28 de agosto de 2012.

El domicilio registrado de la compañía es Calle Robles E4-136 y Avenida Amazonas, Edificio Proinco, Quito- Ecuador

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros de la Compañía. Estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2017 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan estos estados financieros.

2.1 Bases de preparación de estados financieros

Los presentes estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

2.2 Conversión de moneda extranjera

(a) Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros de la Compañía se expresan

NOB HILL CLUB TURISMO S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

(b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera, si existieran, se traducen a la moneda funcional usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten del pago de tales transacciones, se reconocen en el estado de resultados, excepto cuando son diferidos en el patrimonio en transacciones que califican como cobertura de flujos de efectivo.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo ha definido como efectivo, el saldo del disponible en caja y bancos.

2.4 Activos y pasivos financieros

2.4.1 Activos financieros - Los activos financieros se clasifican dentro de las siguientes categorías: activos financieros "al valor razonable con cambios en los resultados", "inversiones mantenidas hasta el vencimiento" "activos financieros disponibles para la venta", y "préstamos y partidas por cobrar". La clasificación depende de la naturaleza y propósito de los activos financieros y se determina al momento del reconocimiento inicial. Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

Baja en la cuenta de activos financieros - La Compañía dará de baja en cuentas un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, o cuando transfiera de manera sustancial los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero a otra entidad. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconocerá su

participación en el activo y la obligación asociada por los montos que tendría que pagar.

2.4.2. Pasivos financieros emitidos por la compañía - Los instrumentos de deuda son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual. Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera. Los pasivos financieros son clasificados como al valor razonable con cambios en los resultados u 'otros pasivos financieros'.

Baja en cuentas de un pasivo financiero - La Compañía dará de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía. La diferencia entre el importe en libros del pasivo financiero dado de baja y la contraprestación pagada y por pagar se reconoce en el resultado del período.

2.5 Impuesto a la renta corriente

El gasto por Impuesto a la renta del año comprende el Impuesto a la renta corriente. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

El cargo por Impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

3. ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de estados financieros requiere que la Administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos *estados financieros y sus notas explicativas*. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia

NOB HILL CLUB TURISMO S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las *estimaciones bajo ciertas condiciones*.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

AL 31 de diciembre de 2017 y 2016, presenta los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos Locales	2.118,65	2.118,65

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, esta cuenta presenta el siguiente detalle:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Persador S.A.	5.000,00	5.000,00
Varios	9.740,77	9.875,30
	<u>14.740,77</u>	<u>14.875,30</u>

6. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, esta cuenta presenta el siguiente detalle:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Centros Comerciales del Ecuador	2.555,16	2.525,62

NOB HILL CLUB TURISMO S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

7. PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2017 comprende 1.000 acciones ordinarias de valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de América (US\$1) cada una.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital	4.120,00	4.120,00
Ganancias acumuladas	25.902,44	25.902,44
Pérdidas Acumuladas	(15.554,11)	(15.259,87)
Resultado del Ejercicio	(164,07)	(294,24)
	<u>14.304,26</u>	<u>14.468,33</u>

8. INGRESOS Y GASTOS

La empresa no genero ingresos durante el periodo 2017. Los gastos generados al 31 de diciembre presentan el siguiente detalle:

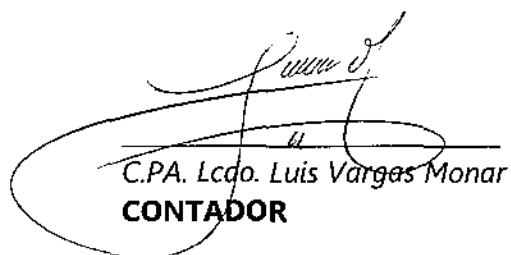
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos		
Impuestos y Contribuciones	106,19	236,02

10. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

11. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la Compañía, al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, han sido aprobados por la gerencia.



C.P.A. Lcdo. Luis Vargas Monar
CONTADOR