

**Informe de Comisario de Hoteles del Ecuador HODESA C.A.,
sobre los Estados Financieros de la Empresa, correspondientes al
ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013**

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.92.4.3.0014 , referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisario Principal, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera y resultado de operaciones de la Compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2013.

De conformidad con lo establecido en el Art. 291, de la Ley de Compañías se ha entregado al Comisario un ejemplar del Estado de la Situación Financiera y el Estado de Resultados Integral y sus respectivos anexos correspondientes al ejercicio económico del año 2013; así como los informes de los señores Presidente del Directorio y Gerente General.

Con este antecedente y de conformidad con lo que dispone el numeral 4 del Art. 279 del mismo cuerpo legal.

Cúmpleme presentar a la Junta General de Accionistas el informe sobre la revisión efectuada a los citados documentos.

En mi criterio, los administradores, en cumplimiento de sus obligaciones, se han sujetado a las normas legales, estatutarias y reglamentarias pertinentes, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas, y con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, determinada por la Superintendencia de Compañías.

El hotel AKROS, mantiene un manual de descripción de funciones y procedimientos de todos y cada uno de los departamentos, en base del cual, se mantienen los controles internos que garantizan su adecuado funcionamiento, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

La Dirección Financiera y Contraloría del Hotel, efectúan en forma permanente y periódica, controles físicos de insumos, mercaderías, muebles y enseres y equipos de operación.

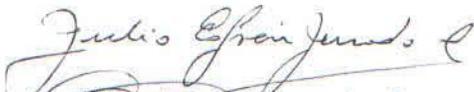
En los controles físicos efectuados por el Comisario no se encontraron novedades que comentarse, cabe anotar que debido al cambio de procedimientos establecidos por el gobierno en cuanto a la adquisición de productos alimenticios y bebidas alcohólicas, el hotel se encuentra controlando dichos mandatos y cumpliendo a cabalidad para evitar inconvenientes con las autoridades de control.

Las cifras y datos de los Estados Financieros , mantienen una adecuada relación con las cifras que se registran en los documentos y soportes de la Contabilidad , estableciéndose que, conceptualmente, se encuentran debidamente ubicados en sus respectivas cuentas, por lo que puedo afirmar que los estados financieros reflejan, razonablemente, la situación financiera de la empresa, pues ajusta sus procedimientos a las normas Internaciones de Información Financiera, NIIFS y con el sistema Uniforme de Cuentas para la industria hotelera aplicable para el sector a nivel mundial.

Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio; y que los libros sociales de la compañía están adecuadamente manejados.

El contenido de las actas del Directorio es de exclusiva responsabilidad del señor Gerente General, Secretario del Directorio y la Asamblea.

Adjunto al presente, un anexo que contiene información sobre las cuentas del balance.


Julio Efrén Jurado A.

Comisario

Anexo al Informe de Comisario de Hoteles del Ecuador, HODESA C.A., al 31 de diciembre del 2013

Activos Circulantes **702.377**

Efectivo o equivalente 3.717

Caja 1.295

Bancos 2.422

En el arqueo de caja no se ha encontrado novedades que reportar

El saldo que consta en Bancos ", corresponde a los saldos que se mantienen el Banco del Pichincha \$ 2.021,80 y en el Produbanco \$ 399,85

Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar, corriente \$354.070. Este saldo corresponde en valores pendientes de cobro por hospedaje, alimentación, bebidas y otros consumos de pasajeros a cargo de las Agencia de viaje; además a empresas, tarjetas de crédito y particulares.

Inventarios **\$ 59.657**

Este saldo corresponde a los siguientes rubros.

Alimentos 16.431

Licores 11.561

Suministros 31.655

Los procedimientos adoptados para el trámite de adquisiciones, recepción de mercadería y pedido a bodega para producción y consumo de alimentos, bebidas y suministros, igual que en ejercicios anteriores, se los considera adecuados y permiten el registro contable y oportuno, pues mantienen controles confiables. Es importante anotar que la rotación de los productos se efectue en menos de 30 días, pues mantiene el stock mínimo necesario.

Activos por Impuestos Corrientes **\$**
284.933

Este saldo corresponde a los siguientes conceptos:

Retenciones del impuesto a la renta años anteriores	147.169
Retención del impuesto a la renta año anterior	61.640
Retención al impuesto a la renta año 2013	67.784

Cabe anotar que se encuentra efectuando los trámites necesarios ante el SRI, para que estos valores sean devueltos.

Activo no Corriente

Propiedad Planta y Equipo 186.935

En esta cuenta consta el valor neto de estos activos una vez deducida la depreciación acumulada que es de 340.748

En Activos de Operación consta el saldo de \$ 19.838, luego de la respectiva amortización, de los valores registrados en lencería, menajes de habitación y otros equipos

Pasivo

Proveedores **\$317.309**

Esta cuenta se descompone de la siguiente manera:

Proveedores nacionales \$ 165.206; copropietarios HODESA \$ 151.833 y Copropietarios no HODESA 269 .

En esta cuenta consta el valor de \$ 151.833 como valor para pagar a los copropietarios de Hodesa, correspondiente a la cuota final del canon del 2013.

Provisión beneficios Sociales **\$28.185**

Este saldo se descompone asi:

Provisión para fondo de Reserva	1.753,
Provisión para décima tercera remuneración	7.232
Provisión para decima cuarta remuneración	16.442
Provisión para vacaciones	2.758

Cada uno con un reporte que justifica los mismos.

Cierre anual de impuestos

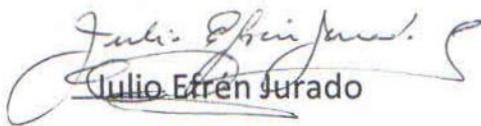
\$ 49.827.87

Este valor corresponde a los impuestos a cancelarse tanto por Ventas, compras y retenciones en la fuente efectuadas en diciembre y canceladas en su totalidad en enero del 2014.

Préstamos de Accionistas

\$ 76.448

Valor correspondiente al saldo de los préstamos captados para la remodelación de habitaciones en el año 2013


Julio Efrén Jurado

Comisario