

AMAZONASHOT HOTELERÍA ORGANIZACIONES Y TURISMO S. A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2014

Con el Informe de los Auditores Independientes

AMAZONASHOT HOTELERÍA ORGANIZACIONES Y TURISMO S. A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2014

Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados del Período y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros



KPMG del Ecuador Cia. Ltda.
Av. República de El Salvador, N35-40
Quito 17150038 B
Ecuador

Tel (02) 246 8186
(02) 245 0851
Fax (02) 245 0356

Informe de los Auditores Independientes

A la Junta de Accionistas

AMAZONASHOT HOTELERÍA ORGANIZACIONES Y TURISMO S. A.:

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de Amazonashot Hotelaria Organizaciones y Turismo S. A. ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014, y los estados de resultados del periodo y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera y por el control interno que determina necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Esas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos pertinentes, y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos.
4. Una auditoría incluye efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros, debido a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones de riesgo, consideramos los controles internos pertinentes a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables elaboradas por la Administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.
5. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión calificada.

(Continúa)

Base para una Opinión Calificada

6. Según se describe en la nota 15, los aportes para futura capitalización fueron realizados por los accionistas de la Compañía entre los años 1995 y 2000; y, se mantienen pendientes de disposición para incremento de capital o devolución a los accionistas. La Doctrina 147 de la Superintendencia de Compañías, señala que los aportes para futura capitalización deben capitalizarse y son de carácter transitorio y, por lo tanto, reclasificarse como obligación a los accionistas cuando no se han instrumentado las decisiones legales respectivas para hacer efectivo el aumento de capital. Debido a esta situación el patrimonio de los accionistas y el pasivo no corriente se encuentran sobrestimado y subestimado en US\$6.391.240, respectivamente.

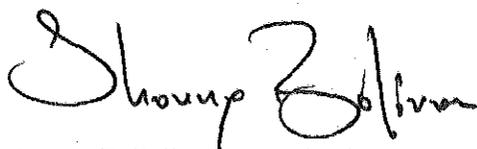
Opinión Calificada

7. En nuestra opinión, excepto por los efectos del asunto descrito en el párrafo Base para una Opinión Calificada, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Amazonashot Hotelería Organizaciones y Turismo S. A. al 31 de diciembre de 2014, y su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

KPMG del Ecuador

SC - RNAE 069

23 de marzo del 2015



Jhonny R. Bolívar Isturiz, Socio

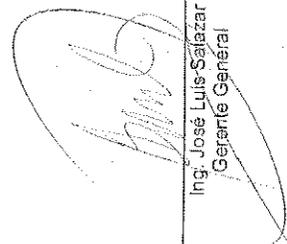
AMAZONASHOT HOTELERÍA ORGANIZACIONES Y TURISMO S. A.

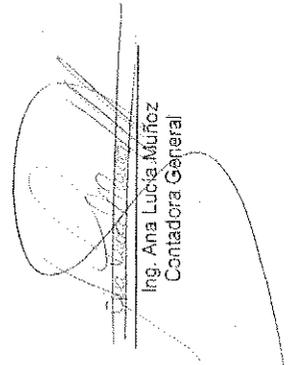
Estado de Situación Financiera

31 de diciembre de 2014, con cifras comparativas
al 31 de diciembre de 2013

(En dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Activos	Note	2014	2013	Pasivos y Patrimonio Neto	Note	2014	2013
Activos corrientes:							
Efectivo y equivalentes de efectivo	6 (b)	US\$ 2,365,213	1,434,258		12	US\$ 961,555	813,300
Otras inversiones mantenidas hasta el vencimiento	7	5,320,073	4,917,919	Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	13	548,306	555,548
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	8	914,901	1,029,853	Ingresos diferidos	14	55,918	46,127
Inventarios	9	151,200	158,198	Beneficios a los empleados		987,666	987,016
Pagos anticipados		112,121	117,993	Anticipos recibidos de clientes		164,662	354,989
Total activos corrientes		8,853,508	7,658,221	Total pasivos corrientes		2,708,107	2,756,980
Activos no corrientes:							
Impuesto a la renta diferido activo	13 (d)	44,309	36,288	Pasivos no corrientes:			
Propiedades, mobiliario y equipos	10	24,441,136	23,301,827	Beneficios a los empleados	14	728,322	581,556
Propiedades de inversión	11	57,853	58,863	Depósitos recibidos en garantía		7,486	7,486
Total activos no corrientes		24,542,798	23,396,978	Total pasivos no corrientes		735,808	589,042
Total activos		US\$ 33,406,306	31,055,199	Total pasivos		3,443,915	3,346,022
				Patrimonio, neto:	15		
				Capital social		7,429,196	7,429,196
				Aportes para futura capitalización		6,391,240	6,391,240
				Reserva legal		599,739	599,739
				Resultados acumulados, neto		15,542,216	13,289,002
				Patrimonio, neto		29,962,391	27,709,177
				Total pasivos y patrimonio, neto		US\$ 33,406,306	31,055,199


Ing. José Luis Salazar
Gerente General


Ing. Ana Lucía Muñoz
Contadora General

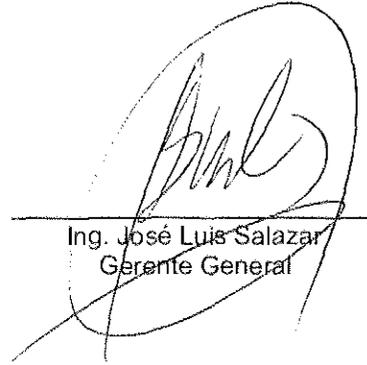
AMAZONASHOT HOTELERÍA ORGANIZACIONES Y TURISMO S. A.

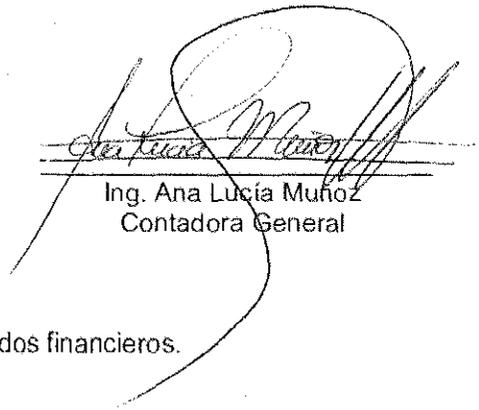
Estado de Resultados del Periodo y Otros Resultados Integrales

Año que terminó el 31 de diciembre de 2014, con cifras comparativas de 2013

(En dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

	<u>Nota</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingresos ordinarios	16 US\$	17.182.468	17.091.402
Costo de los servicios	17	<u>(4.784.054)</u>	<u>(4.820.840)</u>
Ganancia bruta		<u>12.398.414</u>	<u>12.270.562</u>
Otros ingresos		18.000	-
Otros egresos		-	(1.175)
Gastos de administración y ventas	17	<u>(9.220.431)</u>	<u>(8.860.780)</u>
Resultado de actividades de la operación		<u>3.195.983</u>	<u>3.408.607</u>
Ingresos financieros	20	374.103	179.856
Costos financieros	20	<u>(516.373)</u>	<u>(519.911)</u>
Costos financieros, neto		<u>(142.270)</u>	<u>(340.055)</u>
Ganancia antes de impuesto a la renta		3.053.713	3.068.552
Impuesto a la renta, neto	13 (a)	<u>(772.569)</u>	<u>(758.042)</u>
Resultado del periodo		<u>2.281.144</u>	<u>2.310.510</u>
Otros resultados integrales:			
Partidas que no se reclasificarán posteriormente al resultado del periodo:			
(Pérdida) ganancia actuarial por planes de beneficios definidos		(35.807)	34.794
Impuesto a la renta relacionado		<u>7.877</u>	<u>(7.655)</u>
Otros resultados integrales, neto de impuesto		<u>(27.930)</u>	<u>27.139</u>
Resultado integral del periodo	US\$	<u>2.253.214</u>	<u>2.337.649</u>


Ing. José Luis Salazar
Gerente General


Ing. Ana Lucía Muñoz
Contadora General

Las notas que se acompañan son parte integral de éstos estados financieros.

AMAZONASHOT HOTELERÍA ORGANIZACIONES Y TURISMO S. A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Año que terminó el 31 de diciembre de 2014, con cifras comparativa de 2013

(En dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

	Resultados acumulados, neto						
	Capital social	Aportes para futura capitalización	Reserva legal	Reserva de capital	Resultado acumulado proveniente de la adopción por primera vez de las NIIF	Otros resultados integrales - Remediación de beneficios definidos	Patrimonio, neto
Saldo al 1 de enero de 2013	US\$ 7.429.196	6.391.240	599.739	17.348.821	1.448.006	(7.845.474)	10.951.353
Total resultado integral del período:							
Ganancia del período	-	-	-	-	-	2.310.510	2.310.510
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	27.139	27.139
Saldo al 31 de diciembre de 2013	7.429.196	6.391.240	599.739	17.348.821	1.448.006	(5.534.964)	13.289.002
Total resultado integral del período:							
Ganancia del período	-	-	-	-	-	2.281.144	2.281.144
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	(27.930)	(27.930)
Saldo al 31 de diciembre de 2014	US\$ 7.429.196	6.391.240	599.739	17.348.821	1.448.006	(3.253.820)	15.542.216
							29.962.391

Ing. José Luis Salazar
Gerente General

Ing. Ana Lucía Muñoz
Contadora General

Las notas que se acompañan son parte integral de éstos estados financieros.

AMAZONASHOT HOTELERIA ORGANIZACIONES Y TURISMO S. A.

Estado de Flujos de Efectivo

Año que terminó el 31 de diciembre de 2014, con cifras comparativas de 2013

(En dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Resultado del periodo	US\$ 2.281.144	2.310.510
Ajustes:		
Estimación para deterioro de deudores comerciales	1.344	4.275
Depreciación	687.425	701.999
Amortización de pagos anticipados	109.527	123.736
Jubilación patronal y desahucio	70.417	103.564
Saneamiento del descuento por obligaciones de planes de beneficios definidos	40.542	33.423
Impuesto a la renta diferido	(144)	(14.654)
Cambios en activos - (aumento) disminución:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(260.495)	(129.939)
Inventarios	6.998	38.229
Pagos anticipados	(103.655)	(112.892)
Cambios en pasivos - aumento (disminución):		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	911.923	626.562
Ingresos diferidos	9.791	(7.190)
Beneficios a los empleados	650	1.685
Anticipos recibidos de clientes	(190.327)	(71.205)
Depósitos recibidos en garantía	-	3.000
Efectivo procedente de las actividades de operación	<u>3.565.140</u>	<u>3.611.103</u>
Intereses cobrados	322.039	70.550
Impuesto a la renta pagado	<u>(780.910)</u>	<u>(694.658)</u>
Flujo neto de efectivo provisto de las actividades de operación	<u>3.106.269</u>	<u>2.986.995</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:		
Disminución neto en otras inversiones mantenidas hasta el vencimiento	(350.090)	(3.109.074)
Adquisiciones de propiedades, mobiliario y equipos	<u>(1.825.224)</u>	<u>(224.787)</u>
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	<u>(2.175.314)</u>	<u>(3.333.861)</u>
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	930.955	(346.866)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	<u>1.434.258</u>	<u>1.781.124</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo a final del año	US\$ <u>2.365.213</u>	<u>1.434.258</u>

Ing. José Luis Salazar
Gerente General

Ing. Ana Lucía Muñoz
Contadora General

Las notas que se acompañan son parte integral de éstos estados financieros.