

SAN SEBASTIAN SASEBSA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Expresado en dólares estadounidenses)

1 INFORMACION GENERAL

1.1 Establecimiento y últimas reformas importantes a su estatuto social

SAN SEBASTIAN SASEBSA S.A fue constituida en la ciudad de Quito, Ecuador el 17 DE ABRIL DE 1995 cuyo objeto social es la prestación de servicios de hospedaje en hoteles.

Durante el año 2014, se ha iniciado los trabajos de adecuación del inmueble citado en el centro histórico de la ciudad con la finalidad de prestar servicios de hospedaje, trabajos que se encuentran en ejecución y se estima concluirlos a finales del 2015.

1.2 Domicilio Principal.

La dirección de la Compañía, está ubicada en la parroquia de Cotocollao calle La Prensa No.37-37 y pasaje Manuel Herrera, edificio Grupo Superior

2 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas por la Administración en la preparación de sus estados financieros conforme a las Normas de Información Financiera NIFF y principios contables de aceptación general establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañía del Ecuador

2.1 Efectivo y equivalentes

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses desde el inicio de la inversión.

Efectivo y equivalentes de efectivo

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se conforma por los valores depositados en la cuenta corriente del Banco del Pichicha

		Saldo al 31/12/2014
Banco Pichincha	US\$	\$ 6.389,85

2.2 Inversiones

Los activos financieros valorados a valor razonable con cambios en resultado se reconocen inicialmente por su valor razonable, y los costos de la transacción se cargan en la cuenta de resultados. Los activos financieros se dan de baja en el balance cuando los derechos a recibir flujos de efectivo de las inversiones ha vencido o se han transferido y la empresa ha traspasado todos los riesgos y ventajas derivados de su autoridad a los activos financieros disponibles para la venta y los activos financieros a valor razonable con cambio a resultados se contabilizan posteriormente por su valor razonable.

FECHA	DEPOSITO A PLAZO FIJO No.	MONTO EN DOLARES	PLAZO	TASA PACTADA
01/12/2014	37001041	US\$ 146.436,16	182	6.50%
02/10/2014	36997842	70.000,00	95	4.00%
01/10/2014	36998023	70.000,00	182	6.25%
10/12/2014	37001643	260.000,00	180	6.25%
10/12/2014	37001644	260.000,00	390	7.00%
		US\$ 806.436,16		

2.3. Otras cuentas y documentos por cobrar

En este grupo se consideran a:

1. Cuentas por Cobrar Arthoteles	US\$	10.000,00
2. Anticipos a proveedores por pago de estudios		4.200,00
2.a. Anturo Gandara	US\$	1.250,00
2.b. Pedro Caicedo		2.500,00
2.c. Ricardo Moreano		1.700,00

2.4. Propiedad, planta y equipo

Propiedades, planta y equipo

2.6.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

2.6.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo - Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Cabe señalar, que algunas partidas de propiedades, planta y equipo de la Compañía, requieren revisiones periódicas. En este sentido, las partes objeto de sustitución son reconocidas separadamente del resto del activo y con un nivel de disgregación que permite depreciarlos en el período que medie entre la actual y hasta la siguiente reparación.

2.6.3 Método de depreciación y vidas útiles - El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedad planta y equipo y las vidas útiles utilizadas para el cálculo de la depreciación:

Activo	Depreciación	Vida útil
Edificio centro	Casa colonial centro Histórico	20
	Revalorización edificio	20
Terreno	Terreno en el que se levanta la construcción	N/A

3. Cuentas por pagar

3.1 Prestamos de accionistas o socios locales

En este rubro se han agrupado los valores de las obligaciones con los accionistas por la prestación de servicios y/o compra de bienes.

CONCEPTO	Valor
Fondos para pagos entidades de control	92.854,25
Total	<u>S 92,854,25</u>

3.2 Préstamos de accionistas o socios locales:

En este concepto se agrupan los préstamos recibidos por los accionistas, realizado con el propósito de financiar la remodelación del inmueble de la compañía:

ACCIONISTA	Valor
(1) Santiago Vergara Almeida	\$ 520.000,00

4. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

a. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas.