

**ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.  
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**INFORME DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS****A LOS ACCIONISTAS****ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.****DICTAMEN**

- 1 Hemos auditado el balance de situación financiera de ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes Estados de Utilidades, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

2

**RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS****JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS**

- 2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., así como La preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

**RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR****NIA**

- 3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoría sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

**NEGOCIO EN MARCHA**

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

**CONTROL INTERNO**

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoría apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

**ETICA**

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

**OPINION DEL AUDITOR EXTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- 4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., al 31 de diciembre del 2017, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

**NIIF**

- 5 Los Estados Financieros de la compañía a partir del 1 de enero del 2017 incluyen las disposiciones establecidas en la NIIF para PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías. La compañía basada en el cumplimiento de las NIIF PYMES maneja el principio de cambio de política y corrección de errores, determinado por la gerencia.
- 6 En el año 2017, la compañía realizó sus estados financieros comparativamente de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Compañías.
- 7 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2017, de ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitió por separado.



GANZBED AUDITORES S.A.  
Ing. Gloria Bedón Martínez  
Gerente  
SC.RNAE - 674

Quito, 1 de marzo del 2018

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
(En dólares USD)

Activo Corriente		
Activo Disponible	Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 3)	7.062,56
Activo Exigible		
	Comerciales (nota 4)	33.333,38
	Provisión Incobrables	
	Neto Comerciales (nota 4)	33.333,38
	Préstamos Empleados	1.272,08
	Prepagados	-
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)	39.937,30
Activo No Corriente		
Propiedad Planta y Equipo (nota 6)		1.651.217,91
<b>Total Activo</b>		<b>1.732.823,23</b>
Pasivo Corriente		
	Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 7)	59.227,55
	Proveedores (nota 8)	2.019,88
	Comerciales ( nota 9)	30.448,04
	Pasivos acumulados (nota 10)	21.734,12
Pasivo No corriente		
	Deuda Largo plazo (nota 7)	236.503,77
	Cuentas por pagar accionistas ( nota 11)	78.124,48
	Otras Cuentas por Pagar L/P (nota 12)	105.542,28
<b>Total Pasivo</b>		<b>533.600,12</b>
Patrimonio		1.199.223,11
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>1.732.823,23</b>

**ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**2017-2016**  
**(En dólares USD)**

	Año 2017	Año 2016	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
<b>Activo Corriente</b>				
<b>Activo Disponible</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 3)	7.062,56	6.627,90	434,66	6,56%
<b>Activo Exigible</b>				
Comerciales (nota 4)	33.333,38	10.727,37	22.606,01	210,73%
Neto Comerciales	33.333,38	10.727,37	22.606,01	210,73%
Préstamos Empleados	1.272,08	597,12	674,96	113,04%
Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)	39.937,30	44.689,53	-4.752,23	-10,63%
Prepagados	-	1.591,01	-1.591,01	
<b>Activo No Corriente</b>				
Propiedad Planta y Equipo (nota 6)	1.651.217,91	805.265,74	845.952,17	105,05%
<b>Total Activo</b>	<b>1.732.823,23</b>	<b>869.498,67</b>	<b>863.324,56</b>	<b>99,29%</b>
<b>Pasivo</b>				
<b>Pasivo Corriente</b>				
Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 7)	59.227,55	45.801,45	13.426,10	29,31%
Proveedores (nota 8)	2.019,88	10.541,36	-8.521,48	-80,84%
Comerciales ( nota 9)	30.448,04	6.291,61	24.156,43	383,95%
Pasivos acumulados (nota 10)	21.734,12	25.126,19	-3.392,07	-13,50%
<b>Pasivo No corriente</b>				
Deuda Largo plazo (nota 7)	236.503,77	252.936,63	-16.432,86	-6,50%
Cuentas por pagar accionistas ( nota 11)	78.124,48	143.413,56	-65.289,08	-45,53%
Otras Cuentas por Pagar L/P (nota 12)	105.542,28	70.000,00	35.542,28	50,77%
<b>Patrimonio</b>	<b>1.199.223,11</b>	<b>315.387,87</b>	<b>883.835,24</b>	<b>280,24%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>1.732.823,23</b>	<b>869.498,67</b>	<b>863.324,56</b>	<b>99,29%</b>

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
 (En dólares USD)

Ingresos		
Ventas		
	Locales (nota 14)	345.864,09
	Alojamiento Rack	82.401,21
	Alojamiento Agencias	195.676,84
	Bar restaurante	36.172,08
	Lavandería	1.837,63
	Artesanías	149,80
	Eventos	2.541,35
	Otros	27.085,18
Costos de Operación (nota 15)		-344.231,46
	Gastos generales (nota 16)	-9.056,36
	Gastos Financieros (nota 17)	-37.233,24
	Gastos no deducibles (nota 18)	-8.194,30
	Misceláneos (nota 19)	55.813,85
	Utilidad del Ejercicio (nota 20)	2.962,58

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANAHPRIVATE COLLECTION S.A.  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO  
 2017-2016  
 (En dólares USD)

	Año 2017-12-31	Año 2016-12-31	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Ingresos				
Ventas				
Locales	345.864,09	401.044,42	-55.180,33	-13,76%
Costos y Gastos de Operación	-398.715,36	-423.591,24	24.875,88	-5,87%
Misceláneos	55.813,85	25.314,27	30.499,58	120,48%
Utilidad del Ejercicio	2.962,58	2.767,45	195,13	7,05%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.							
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO							
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017							
(En dólares USD)							
	Capital Social (13)	Reserva Legal	Otros Resultados Integrales	Pérdida Acumulada años anteriores	Utilidad Acumulada Ejercicio 2016	Utilidad Ejercicio 2017	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2016	500.000,00	4.500,40	0,00	-190.948,43	1.636,90		315.387,87
Aumento de Capital Social	25.000,00						
Transferencia Resultados Absorción año /2016		637,95		40.850,34	5.089,81		47.078,10
Superavit por Revaluación Propiedad Planta Y Equipo			811.595,70				
Apropiación Reservas		18,14				-18,14	0,00
Provisión Impuesto a la Renta						-2.356,75	-2.356,75
Provisión 15% trabajadores						-444,39	-444,39
Utilidad del presente ejercicio sin provisiones						2.962,56	2.962,56
Saldo al 31 de diciembre del 2017	525.000,00	5.154,49	811.595,70	-148.798,09	7.126,71	145,30	1.199.223,11
(13) 525.000 acciones de un dólar cada una							

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.  
 FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
 (En dólares USD)

MOVIMIENTO DE OPERACIONES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.962,58
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	71.525,04
FISCALES	4.752,23
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	-22.606,01
PRESTAMOS EMPLEADOS	-674,96
PREPAGADOS	1.591,01
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	24.156,43
PROVEEDORES	-8.521,48
PASIVOS ACUMULADOS	-2.331,18
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	35.542,28
INCREMENTO DE INVERSION	
INCREMENTO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-917.477,21
FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES	
PRESTAMOS ACCIONISTAS	-65.289,08
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-3.006,76
MOVIMIENTO PATRIMONIAL	879.811,77
NETO DE TESORERIA	434,66
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	6.627,90
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	7.062,56

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

**ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

## 1 OBJETO SOCIAL

La compañía **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**, fue constituida en la ciudad de Quito en abril del año 1991, con el nombre de Empresa Operadora de Turismo Pamir-Viajes de Aventura Cía. Ltda. Posteriormente se cambia de denominación, se aumenta el capital y se reforma los Estatutos y adquiere el nombre de **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**, entre sus principales actividades se encuentra la de Brindar servicios en el área del turismo en todas sus formas instalando, administrando hoteles, restaurantes, cafeterías, clubes, spas, boutiques, centros de diversión, ciudadelas vacacionales, casinos, agencias de viaje, servicios de deportes acuáticos, chequeo de pasajeros a carga. Adicionalmente puede ofrecer planes turísticos a nivel nacional.

El 21 de diciembre del 2010 se protocolizo la reforma de estatutos de la compañía **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**, por lo que la compañía adopta nuevos estatutos, y consecuentemente la compañía aumenta su capital social a 500 acciones de un mil dólares cada una. Estas disposiciones fueron aprobadas por la Superintendencia de Compañías el 4 de noviembre del 2010 con la Resolución número SC.I.J.DJCPTE.Q.10.004781.

El 1 de marzo del año 2017 **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.** aplicando el artículo 337 literal b) de la Ley de Compañías, realiza una escritura pública en la notaría sexta del cantón Quito para Fusionar por Absorción la empresa Anahiprivate Collectón S.A. (Absorbente) con la empresa Hotel Fuente de Piedra Hofupied S.A. (Absorbida), realizar un aumento de capital de USD 25.000 y una reforma a los estatutos sociales de la compañía, con lo cual la compañía **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.** adquiere en bloque, a título universal, el patrimonio, activos tangibles e intangibles y pasivos a valor presente de la compañía Hotel Fuente de Piedra Hofupied S.A.

## 2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

### (a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las Normas internacionales de Información financiera, (NIIF para PYMES), establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de enero del 2006. La compañía ha aplicado las NIIF en el año 2017, por efecto de la Fusión, ya que realizó una Absorción por Fusión. La empresa es una Pyme que empezó a funcionar en el 2011 y según sus políticas en el año 2017 realizó un cambio de políticas y revaluó su Propiedad Planta y Equipo.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

**a.1) Negocio en Marcha.** La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. La gerencia debe hacer una evaluación de la habilidad de la empresa para continuar como un negocio en marcha. Los Estados financieros deben ser preparados sobre la base de negocio en marcha a menos que la gerencia intente liquidar la empresa o terminar el negocio. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados conforme lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera.

#### **(b) Inventarios**

La empresa No tiene control de inventarios, el valor de mercado de los productos que consume la compañía se carga directo al costo o gasto. Es decir Los inventarios valorizados de esta manera se imputaron directamente al costo de ventas, de acuerdo a la sección 13 de las NIIF para Pymes.

#### **(c) Propiedad planta y equipo**

La propiedad, planta y equipo se reconocen al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos indirectos relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que puedan operar de la forma prevista por la administración.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, como el costo del ejercicio en que se incurren. Un elemento de Propiedad Planta y Equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto de disposición y el valor en libros del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentran valorados al costo histórico más la revaluación realizada, menos la depreciación normal.

El avalúo lo realizó un perito calificado, Ing. David Simbaña con matrícula RNP-615 -, el mismo que fue aprobado por la Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas del 23-02-2017.

- c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2017 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien, cumpliendo disposiciones establecidas en la sección 17 de NIIF para Pymes.
- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Adecuaciones	10%
Maquinaria	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de computación	33%

**(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.**

Los estados financieros de ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

**(e) Reserva De Capital**

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7, establece que será saldo inicial de la cuenta Resultados Acumulados. Ganancia o Pérdida Reserva Adopción NIIF por primera vez.

**(f) Control Interno**

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., dispone de un elemento circundante de control interno.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

**(3) Efectivo y equivalentes al Efectivo**

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2017, es el siguiente:

Caja General	1.735,35
Caja Chica	50,00
Banco Del Pacifico cta. Cte. 525719-0	530,10
Banco de Guayaquil cta. Cte. 5824990	875,89
Banco del Pichincha cta. Cte. 2100004509	3.871,22
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>7.062,56</u>

**(4) Cuentas por Cobrar Comerciales**

Al 31 de diciembre del 2017, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Agencia de Viajes South American	2.902,55
Contactour S.A. E.M.A.	546,78
Ecoandes Travel Andesadventures	4.375,00
Geo Resein Cía. Ltda.	558,21
Latventure Services INC	943,50
Pachamama Tours S.A.	592,87
Viajes Unigalapagos S.A.	17.098,03
Pacificard S.A.	838,19
Tarjeta de credito	945,83
Varios clientes nacionales	1.307,27
Subtotal al 31 de diciembre del 2017	<u>30.108,23</u>
Anticipo proveedores	<u>3.225,15</u>
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>33.333,38</u>

**(5) Cuentas por Cobrar Fiscales**

Al 31 de diciembre del 2017 son:

Crédito tributario I.R. años anteriores	10.907,14
Crédito tributario I.R. año corriente	5.260,08
Anticipo impuesto a la renta año	843,84
Crédito tributario IVA. acumulado compras	9.175,32
Crédito Tributario IVA Acumulado	<u>13.750,92</u>
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>39.937,30</u>

**(6) Propiedad Planta y equipo**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo del activo fijo es:

## Costo Histórico

Edificios	1.061.805,94
Edificios Ajuste por Revaluación	199.332,24
Adecuaciones e Instalaciones	71.796,46
Adecuaciones e Instalaciones Ajuste por Revaluación	60.522,73
Maquinaria y Equipo	39.082,96
Equipos de Oficina	3.353,91
Muebles Enseres	74.349,35
Equipos de Computación	10.868,05
(-) Depreciación Acumulada	-810.787,08
Terrenos	62.040,46
Terrenos Ajuste por Revaluación	678.732,89
<b>Total al 31 de diciembre del 2017</b>	<b>1.651.217,91</b>
Variación del Activo Fijo	
Saldo al 31 de diciembre del 2016	805.265,74
Incremento (disminución), neto	917.477,21
Depreciación anual	-71.525,04
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2017</b>	<b>1.651.217,91</b>

El gasto anual por depreciación de activos fue de \$ 71.525,04

**(7) Obligaciones Bancarias**

El saldo de la obligación bancaria al 31 de diciembre del 2017 es:

Préstamo No	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento
10421639	Corporación Financiera Nacional L/P	202.458,89	9,64%	agosto-31-2011	ene-12-2022
2627502-00	Banco del Pichincha	34.044,88	12,67%	enero-31-2017	enero-5-2022
	<b>Total L/P al 31 de diciembre del 2017</b>	<b>236.503,77</b>			
2627502-00	Porción Corriente Deuda Largo Plazo Bco. Pichincha	8.749,81	12,67%	enero-31-2017	enero-5-2022
10421639	Porción Corriente Deuda Largo Plazo				
	Corporación Financiera Nacional	50.477,74	9,64%	agosto-31-2011	ene-12-2022
	<b>Total C/P al 31 de diciembre del 2017</b>	<b>59.227,55</b>			
	<b>Total Obligaciones bancarias al 31 de diciembre del 2017</b>	<b>295.731,32</b>			

**(8) Proveedores**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Comercial Kiwi S.A.	183,06
Ecuahotel Hotelera Ecuatoriana S.A.	904,26
Eni Ecuador S.A.	123,03
Estrella Castro Carlos Patricio	80,54
Molina Jacho Edgar Patricio	235,20
Ramiro Fernando Guerrero Andrade	263,73
Virumec S.A.	157,58
Otros	72,48
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>2.019,88</u>

**(9) Cuentas por Pagar Comerciales**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de Cuentas por Pagar comerciales es:

Cuentas por pagar Comerciales:

Viajes Unigalapagos	15.000,00
Anticipos clientes varios:	
Andes Word Travel	2.349,89
Ecoandes Travel Andesadventures	7.585,85
Link Experiences S.A.	534,25
Lonely Summits Cumbres Lejanas	657,71
Maritetour Cia. Ltda.	557,86
Natgalec Nature Galapagos Y	476,78
Varios	3.285,70
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>30.448,04</u>

**(10) Pasivos Acumulados**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

Sueldos	6.814,30
10% servicios empleados	6.116,27
Décimo Tercer Sueldo	607,13
Décimo Cuarto Sueldo	2.087,50
Aporte personal 9,45%	749,80
Aporte patronal y ot. 12,15%	964,05
Préstamos quirografarios	309,73
Fondos de Reerva	249,21
Liq. Habres por Pagar	513,05
15% participación trabajadores	444,39
Impuesto a la Renta	2.356,75
S.R.I. por pagar	50,94
Tasas e impuestos municipales	471,00
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>21.734,12</u>

**(11) Cuentas por Pagar Accionistas**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de Cuentas por Pagar Accionistas es:

Ing. Hugo Torres	78.124,48
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>78.124,48</u>

**(12) Otras Cuentas por Pagar**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de Otras Cuentas por Pagar es:

Dra. Mireya Beltran	105.542,28
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>105.542,28</u>

La Dra. Mireya Beltrán tiene disolución conyugal con el Ing. Hugo Torres por este motivo la compañía mantiene en otra cuenta por pagar los USD. 105.542,28.

**(13) Capital Social**

El capital social de la compañía es USD. 525.000, y está dividido en 525.000 acciones de 1 dólar cada una.

**(14) Ingresos Ventas Locales**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de ventas locales es:

Alojamiento Rack	82.401,21
Alojamiento Agencias	195.676,84
Bar restaurante	36.172,08
Lavandería	1.837,63
Artesanías	149,80
Eventos	2.541,35
Otros	27.085,18
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>345.864,09</u>

**(15) Costos de Operación**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de costos de operación es:

Gastos operacionales	93.481,94
Sueldos salarios y demás remuneraciones	95.393,46
Aportes a la seguridad social	15.439,99
Beneficios sociales e indemnizaciones	16.482,88
Gastos Generales	51.908,15
Depreciaciones	71.525,04
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>344.231,46</u>

**(16) Gastos Generales**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Ministerio de Turismo	1.189,27
Municipio de Quito	6.943,61
Egeda-Ecuador	162,07
IEPI	32,00
SAYCE	40,00
Soprofon	28,59
Superintendencia de Compañías	860,82
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>9.056,36</u>

**(17) Gastos Financieros**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Intereses bancarios	32.587,91
Comisiones bancarias	1.179,92
Comisiones tarjetas de crédito	3.485,41
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>37.233,24</u>

**(18) Gastos no deducibles**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Impuestos Fiscales	6.560,65
Otros gastos no deducibles	1.633,65
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>8.194,30</u>

**(19) Misceláneos**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Otros Ingresos	55.813,85
Total al 31 de diciembre del 2017	<u>55.813,85</u>

**(20) Impuesto a la renta**

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, está gravada con la tasa del 22%. La compañía tiene utilidad por lo tanto paga impuesto a la renta.

Utilidad del Ejercicio	2.962,58
15% Participación de Trabajadores	444,39
Utilidad después del 15% Trabajadores	<u>2.518,19</u>
(+) Gastos no deducibles	8.194,30
Utilidad Gravable	10.712,49
(-) 22 % Impuesto a la Renta Causado	2.356,75
(=) Utilidad antes de Reservas	161,44
(-)10% Reserva Legal	16,14
Utilidad Neta	145,30
Impuesto Mínimo a Pagar 2017	6.437,00
(-) Impuesto a la Renta años anteriores	10.907,14
(-) Retenciones en la Fuente año 2017	5.280,08
(-) Anticipo Impuesto Renta Pagado año 2017	843,84
Anticipo próximo año (2018)	6.160,13
1 cuota	3.080,07
2 cuota	3.080,07

**(21) EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de estos estados financieros (1 de marzo del 2018), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.