

HOSTERIA ISABELA DEL MAR ISAMARE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2013

ACTIVOS CORRIENTES

ACTIVOS CORRIENTES	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	1.51
CUENTAS POR COBRAR	25,524.05
CREDITO TRIBUTARIO IR	8,899.79
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	34,425.35

Efectivo y equivalentes a efectivo : Corresponde a valores que se encuentran en la caja.

Cuentas por cobrar: Los valores son por cuentas por cobrar a clientes locales y extranjeros.

Crédito tributario Impuesto a la Renta: Estos valores corresponde a retenciones y anticipos de impuesto a la renta.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
TERRENOS	548,650.00
EDIFICIOS	392,221.60
MUEBLES Y ENSERES	13,691.04
VEHICULOS	16,000.00
MAQUINARIA	428.57
DEPRECIACION ACUMULADA	-109,212.84
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	861,778.37

Propiedad Planta y Equipo: - Corresponde a activos fijos que sirven para el desempeño de las operaciones en la Compañía.

PASIVOS CORRIENTES

PASIVOS CORRIENTES	
PROVEEDORES	11.02
OBLIGACIONES CON EL IESS	3,737.99
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	1,782.00
OBLIGACIONES SOCIALES	41,192.14

TOTAL PASIVO CORRIENTE

46,723.15

Proveedores .- Al 31 de Diciembre de 2013 , representa cuentas por pagar a proveedores que serán canceladas en el 2014

Obligaciones con el IESS: Son cuentas por pagar al iess.

Obligaciones Tributarias: Corresponde a rubros por pagar a la entidad tributaria por obligaciones corrientes.

Obligaciones Sociales : Son rubros por obligaciones con empleados sueldos, beneficios sociales,etc..

PASIVOS NO CORRIENTES

PASIVOS NO CORRIENTES

PASIVO LABORAL	9,425.24
IMPUESTOS DIFERIDOS	136,321.28
PRESTAMOS RED MANGROVE	194,345.57
TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO	340,092.09

Pasivo Laboral: Corresponde a provisión de jubilación patronal y desahucio de acuerdo al estudio actuarial.

Impuestos Diferidos.- Corresponde a impuestos diferidos producto de las revalorizaciones de activos.

Prestamos Red Mangrove: Corresponde a valores por préstamos para cubrir las actividades de operación.

PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

PATRIMONIO

SUPERAVIT PPE	332,040.24
RESERVA LEGAL	2,574.59
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	-137,703.64
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	317,399.19
CAPITAL SOCIAL	8,000.00
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES	14,149.47
PERDIDA DEL EJERCICIO	-27,071.37
TOTAL PATRIMONIO	509,388.48

Patrimonio Neto Accionistas:- Corresponde al capital más reservas, otros resultados integrales por superávit de capital, resultado por adopción NIIF por primera vez, utilidades retenidas y pérdidas generadas en el ejercicio económico actual.

INGRESOS, COSTO DE VENTAS Y GASTOS

**ISAMARE S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

Cuenta	VALORES
Ingresos	220,018.89
Costos y Gastos	241,072.68
Resultado del Ejercicio	-21,053.79
Amortizacion Perdidas	-
15% Participación de Empleados	-
22% Imp Renta	-6,017.58
UTILIDAD NETA ANTES RESERVAS	-27,071.37
10% Reserva Legal	-
UTILIDAD NETA	-27,071.37

Al 31 de Diciembre 2013, la Empresa reporta una pérdida de \$ -27.071.37, por lo cual el anticipo de impuesto a la renta se convierte en impuesto a la renta causado según detalle.

Utilidad del ejercicio antes de deducciones	-27,071.37
(-) Participación trabajadores	-
(+) Gastos no deducibles	7,383.77
(-) Amortización de perdidas	-
	<hr/>
BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>(19,687.60)</u>

(-) Anticipo Impuesto a la Renta 2012 para el 2013 es mayor al impuesto \$ 6,017.58 que se compensa con crédito tributario del año anterior.


Clara Jiménez
CONTADOR