

**HOSTERIA ISABELA DEL MAR ISAMARE S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre de 2014**

**ACTIVOS**

<b>ACTIVOS</b>	<b>VALOR</b>
CAJA- BANCOS	393
IMPUESTOS ANTICIPADOS	10,216
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16,966
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	839,147
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>866,722</b>

**Caja- bancos** : Corresponde a valores que se encuentran en caja y bancos respectivamente.

**Impuestos anticipados:** Los valores son corresponde a crédito tributario de renta e IVA .

**Otras cuentas por cobrar:** Estos valores corresponde anticipo a proveedores y anticipo a empleados.

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

**PASIVOS :**

<b>PASIVOS</b>	<b>VALOR</b>
PROVEEDORES	12
PRESTAMOS TERCEROS	38,775
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	130,100
OTROS PASIVOS CORRIENTES	46,231
PASIVO LABORAL	13,824
IMPUESTOS DIFERIDOS	136,321
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>365,263</b>

**Proveedores .-** Al 31 de Diciembre de 2014 , representa cuentas por pagar a proveedores que serán canceladas en el 2015

**Préstamo de terceros:** Corresponde a cuentas por pagar que se han adquirido para la operación.

**Préstamo de accionistas:** Son prestados de accionistas recibidos para cubrir la operación de la Compañía.

**Otros pasivos corrientes :** Corresponde a rubros por pagar a las entidades de control como IESS , SRI, y empleados.

**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.

## **PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS**

<b>PATRIMONIO</b>	<b>VALOR</b>
CAPITAL SOCIAL	8,000
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	317,399
RESERVA LEGAL	2,575
SUPERAVIT PPE	332,040
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	14,149
PÉRDIDA DE EJ. ANTERIORES	-164,775
UTILIDAD O PÉRDIDA EJERCICIO	-7,929
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>501,459</b>

**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**

<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>	
<b>CONCEPTO</b>	<b>31/12/2014</b>
INGRESOS	220,339
COSTOS DE VENTA	0
GASTOS GENERALES	228,268
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-7,929</b>

Al 31 de Diciembre 2014, la Empresa reporta una pérdida de \$ -7.929,00 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	-2001,52
(-) Participación trabajadores	-
(+) Gastos no deducibles	6126.16
( - ) Amortización de pérdidas	-
	<hr/>
BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO A LA RENTA	4.124,64
<b>Cálculo Impuesto a la renta 22%</b>	<b>907,42</b>

El anticipo impuesto a la renta 2014 por \$ 5927,48 es mayor al cálculo del impuesto a la renta \$907,42; razón por la cual el anticipo se convierte en impuesto causado.

**Clara Jiménez**  
**CONTADOR**