

ECUADORIAN RESORT SERVICIO HOTELERO CIA TDA

Estados financieros
Al 31 de diciembre de 2013

ÍNDICE DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	Nota	Página
Información de la Compañía	1	
Bases de elaboración y políticas contables significativas	2	
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	
Patrimonio	4	
Aprobación de los estados financieros	5	

ECUADORIAN RESORT SERVICIO HOTELERO CIA LTDA

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresados en Dólares de E.U.A.)**

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Ecuadorian Resort Servicio Hotelero Cia Ltda., es una empresa de responsabilidad limitada constituida en el Ecuador, con fecha julio 27 del 2010, resolución 3592 Notaría 21 de agosto 30 del 2010. El plazo de duración es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil, según resolución 3090 Tomo 141 de septiembre 20 del 2010. Expediente No.63001

Sus oficinas están ubicadas en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Mariscal Sucre, Barrio La Mariscal, Calle amazonas N22-49 y Ramírez Dávalos.

El objeto social principal de la compañía es Elaborar, organizar, operar y vender, ya sea directamente al usuario o a través de otros tipos de agencias

de viajes, toda clase de servicios y paquetes turísticos dentro del territorio nacional.

2 BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Se detalla, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2013.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2013 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 26 de julio del 2014. Estos estados financieros anuales fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2 Moneda de presentación y moneda funcional

Los estados financieros son preparados en dólares de Estados Unidos de América que constituye la moneda oficial del Ecuador.

2.3 Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos
2. Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad, planta y equipo, excepto el criterio de revalúo para el terreno.
3. Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados.

2.4 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3 POLITICAS CONTABLES

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas en efectivo y equivalentes de efectivo son como sigue:

	<u>2013</u>
Bancos	<u>15.23</u>
Total	<u>15.23</u>

3.2 Crédito Tributario a Favor de Sujeto Pasivo

El Crédito tributario IVA, Corresponde al saldo de anticipos pagados y retenciones de Impuesto a la Renta que le han sido efectuadas, no han sido acreditadas al Impuesto a la Renta y que de conformidad con la normativa tributaria vigente aún pueden ser consideradas como crédito tributario para el ejercicio fiscal siguiente al declarado

a) CREDITO TRIBUTARIO FAVOR SUJETO PASIVO

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas crédito tributario son como sigue:

	<u>2013</u>
Crédito Tributario Sujeto Pasivo	<u>203.85</u>
Total	<u>203.85</u>

3.3 Préstamos de Accionistas o Socios

Son préstamos realizados por los accionistas, para capital de trabajo, los que deben ser cancelados con el excedente de las ventas, dentro del plazo que establezca la junta de accionistas

a) PRESTAMOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas en efectivo y equivalentes de efectivo son como sigue:

	<u>2013</u>
Préstamos Accionistas o Socios	<u>2.462.76</u>
Total	<u>2.462.76</u>

3.4 Patrimonio

Constituye el aporte realizado por los socios al momento de la constitución de la empresa, representado en número de acciones y valor nominal.

Accionista	Capital Suscrito	No. Acciones	% Participación
Rivas De Rondón Everildis María	201	201	50
Rondón Zambrano Carlos Alfonso	201	201	50
TOTALES:	402	402	100

3.5 Ingresos Ordinarios

Reflejan el total de ingresos generados en cumplimiento al Objeto Social de la empresa.

b) INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas en efectivo y equivalentes de efectivo son como sigue:

	2013
Venta de Bienes	<u>3.605.61</u>
Total	<u>3.604.61</u>

3.6 Costos y Gastos (Administrativos y Ventas)

Representan todos los desembolsos realizador por la administración, destinados a la generación de ingresos, en cumplimiento del Objeto Social de la empresa. Cumpliendo con la ley y reglamento de los Organismo de Control.

Detalle	Costos	Gastos	Total
Personal	450	0	450
Servicios	5.003.83	0	5.003.83
Suministros	187.96	0	187.96
Generales	608.50	0	608.50
Total	6.250.29	0	6.250.29

4. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de ECUADORIAN RESORT SERVICIO HOTELERO CIA LTDA. A 31 de diciembre de 2013, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Gerencia en sesión celebrada el día 26 de julio de 2014 y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación el 26 de julio de 2014. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros consolidados serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.


Carlos Rondón Zambrano
GERENTE GENERAL