

**SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y
GASTRONOMÍA, EQUINDECA CÍA. LTDA.**

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010**

**SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y
GASTRONOMÍA, EQUINDECA CÍA. LTDA.**

**DICTAMEN Y ESTADOS FINANCIEROS
CONSOLIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010.**

Contenido	Página
Dictamen de los auditores independientes	1
Balance General	4
Estado de Resultados	5
Estado de evolución de patrimonio	6
Estado de flujo de efectivo	7

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de:

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda.

Cuenca, abril 09 de 2012

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda.**, que comprende el balance general al 31 de diciembre de 2011 y 2010, los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación significativas, sean estas causadas por fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Norma Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros consolidados están libres de desviación material.
4. Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre las cantidades y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones de los riesgos, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la empresa. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas, y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en conjunto.

Oficina: Camino a Ricaurte s/n frente a las villas del cuartel, teléf.: 07 4086728 / 087218144

E-mail: austroaudi@auditoresdelaustro.com.ec

austroaudi@gmail.com

Web: auditoresdelaustro.com.ec

Cuenca – Ecuador

5. Consideramos que la evidencia que hemos obtenido en nuestra auditoria proporciona una base suficiente y adecuada para expresar una opinión.

Opinión

6. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cia. Ltda.**, al 31 de diciembre de 2011 y 2010, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esa fechas, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC.

Adopción de Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's.

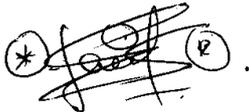
7. Mediante Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 de 2008, el organismo de control dispuso un cronograma para la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's., tomando como período de transición la empresa el año 2011 año en el cual debe elaborar un cronograma de implementación plan de implementación y las conciliaciones requeridas, debiendo observar las Norma Internacional de Información Financiera # 1, relativa a la aplicación por primera vez de las NIIF.

Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

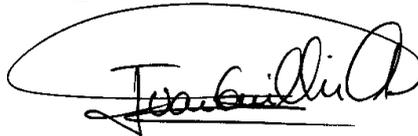
8. De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de **SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cia. Ltda.**, será presentado por separado hasta el 31 de julio de 2012, conjuntamente con los anexos exigidos por el S.R.L.; consecuentemente las diversas obligaciones y declaraciones tributarias, podrían tener modificación al concluir la elaboración de tales anexos.

Auditores del Austro Austroaudi Cia. Ltda.

RNAE - No. 525



Hernán Urgilés Heredia
Gerente General
Registro CPA. No. 26.077



Juan Guillen Alvarado
Socio Responsable
Registro CPA. No. 30.716

Nota: Este dictamen se debe leer en conjunto con los estados financieros y sus notas explicativas.

Oficina: Camino a Ricaurte s/n frente a las villas del cuartel, teléf.: 07 4086728 / 087218144

E-mail: austroaudi@auditoresdelaustro.com.ec

austroaudi@gmail.com

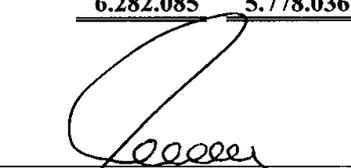
Web: auditoresdelaustro.com.ec

Cuenca – Ecuador

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
EN US \$ DÓLARES

<u>ACTIVO</u>	NOTAS	2011	2010
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo	B	55.439	92.257
Cuentas por cobrar	C	1.951.365	1.950.495
Inventarios	D	2.988.635	2.379.626
Pagos anticipados		4.836	3.454
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>5.000.275</u>	<u>4.425.832</u>
Propiedades y Equipos Intangible	E	1.274.875	1.345.269
		6.935	6.935
TOTAL ACTIVO		<u>6.282.085</u>	<u>5.778.036</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiro bancario		88.500	61.324
Proveedores	G	1.033.104	576.647
Préstamos de particulares	H	30.935	238.663
Obligaciones patronales	I	350.388	350.246
Impuestos por pagar	J	58.901	251.027
Intereses por pagar		134.121	37.023
Otros pasivos		225.034	305.032
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1.920.983</u>	<u>1.819.962</u>
Préstamos a largo plazo	K	2.207.687	1.964.949
TOTAL PASIVO		<u>4.128.670</u>	<u>3.784.911</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>			
Capital social	L	131.039	131.039
Reserva Legal		63.465	63.465
Aportes futura capitalización		1.119.343	1.119.343
Resultados Acumulados		679.278	417.542
Resultados del Ejercicio		160.290	261.736
TOTAL PATRIMONIO		<u>2.153.415</u>	<u>1.993.125</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u>6.282.085</u>	<u>5.778.036</u>

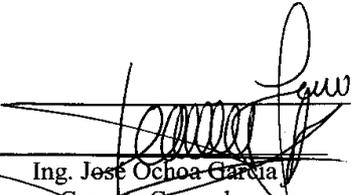

 Ing. José Ochoa García
 Gerente General


 Ing. Enriqueta Sarmiento
 Contadora General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda.
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
EN US \$ DÓLARES

Ventas	M	10.260.470	9.768.348
Otros ingresos		4.820	16.155
Total		<u>10.265.290</u>	<u>9.784.503</u>
Costo de venta	N	7.466.999	6.981.052
Gastos de venta	O	1.125.608	996.461
Gastos de administración	P	378.157	386.658
Otros gastos operacionales		137.097	197.596
Gastos financieros		701.163	647.487
Otros gastos		154.006	121.346
Total		<u>9.963.030</u>	<u>9.330.600</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		302.260	453.903
Deducciones legales		<u>141.970</u>	<u>192.167</u>
UTILIDAD NETA		<u>160.290</u>	<u>261.736</u>

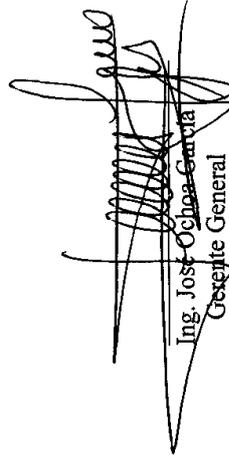

 Ing. José Ochoa García
 Gerente General

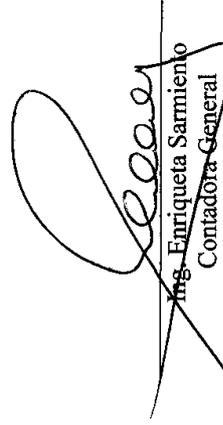

 Ing. Enriqueta Sarmiento
 Contadora General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda.
 ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
 EN US \$ DÓLARES

	Capital Social	Reservas	Aportes Futuras Capitalizaciones	... Resultados ...		Total Patrimonio
				Acumulados	Del ejercicio	
Saldo a Enero 01, 2010	131.039	63.465	1.119.343	207.458	210.084	1.731.389
Transferencia				210.084	-210.084	0
Utilidad del ejercicio					261.736	261.736
Saldo a Diciembre 31, 2010	131.039	63.465	1.119.343	417.542	261.736	1.993.125
Transferencia				261.736	-261.736	0
Utilidad del ejercicio					160.290	160.290
Saldo a Diciembre 31, 2011	131.039	63.465	1.119.343	679.278	160.290	2.153.415

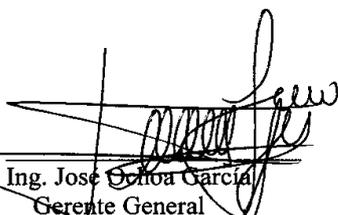

 Ing. José Ochoa García
 Gerente General

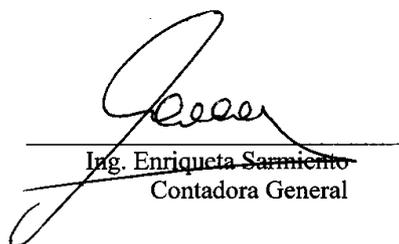

 Ing. Enriqueta Sarmiento
 Contadora General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

**SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía.
Ltda.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010
EN US \$ DÓLARES**

	Notas	2011	2010
Flujo de efectivo por actividades de operación			
Utilidad neta		160.290	261.736
Gastos que no originan desembolso de efectivo:			
Provisión impuesto a la renta y 15% trabajadores		141.970	192.167
Provisión cuentas incobrables	C	6.492	5.736
Provisión Jubilación Patronal y desahucio		18.051	150.664
Castigo de inventarios		121.398	0
Depuración de activos fijos, neto		-1.295	30.042
Depreciaciones	E	79.490	65.907
Subtotal		526.396	706.252
Disminución (incremento) en cuentas por cobrar		-7.362	-594.363
Disminución (incremento) en inventarios		-730.407	473.396
Aumento en pagos anticipados		-1.381	-834
Aumento (disminución) en sobregiro bancario		27.176	-52.774
Aumento (disminución) en proveedores		456.456	-226.042
Aumento (disminución) en obligaciones patronales		100	24.025
Aumento (disminución) en otros pasivos		-49	-8.232
Aumento (disminución) en impuestos		-192.126	1444
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación		78.803	322.872
 Flujo de efectivo por actividades de inversión:			
Compras de equipos	E	-233.486	-165.434
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		-233.486	-165.434
 Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:			
Préstamos de socios y terceros, neto		117.866	-139.648
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento		117.866	-139.648
Incremento (disminución) neto en efectivo y sus equivalentes		-36.817	17.790
Efectivo al inicio del año		92.257	74.467
Efectivo y sus equivalentes al final del año	B	55.440	92.257


Ing. José Delsoa García
Gerente General


Ing. Enriqueta Sarmiento
Contadora General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010.

(Expresadas en USD Dólares)

A. OPERACIONES

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda.- La Compañía fue constituida en Cuenca el 03 de septiembre de 1999, su actividad principal es la importación y comercialización de equipos industriales para comedores, panaderías, carnicerías, equipos para hoteles, equipos para lavandería, equipos para locales de comidas rápidas y para la industria de alimentos en general.

Situación legal, económica y organizativa.- El Gobierno y la Administración de la empresa está a cargo de la Junta General de Socios como máxima autoridad; de acuerdo a lo establecido en la Ley de Compañías, la Junta debe reunirse ordinariamente por lo una vez al año.

El Gerente es el Administrador General de la empresa; es quien representa legal, judicial y extrajudicial.

La Empresa para su funcionamiento se rige por la siguiente normatividad:

- Codificación de la Ley de Compañías
- Codificación del Código de Trabajo
- Ley de Seguridad Social
- Codificación de la Ley de Régimen Tributario y el reglamento para su aplicación
- Estatuto
- Manuales y Reglamentos internos

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC's, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Efectivo.- Incluye el efectivo disponible en caja y bancos.

Inventarios.- Están valorados costo promedio de adquisición y sin exceder el valor de mercado. El costo se determina por el método de costo promedio.

Propiedad y Equipos.- Están registrados al costo de adquisición o valor ajustado según NEC 17, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Edificios	5,00%
Equipo de oficina	10,00%
Muebles y enseres	10,00%
Vehículos	20,00%
Equipos de procesamiento de datos	33,33%

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados.

Ingresos.- Corresponden a ingresos obtenidos por la venta de productos, los ingresos son registrados en base al método del devengado.

Participación a trabajadores.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía distribuye entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

Impuesto a la renta.-La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 24% y 25% para los años 2011 y 2010 respectivamente. A partir del año 2001, en caso de que la utilidad del año sea capitalizada dentro del año siguiente, la tarifa disminuye en 10 puntos porcentuales%, siempre y cuando se destinen los recursos a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se utilicen para la actividad productiva.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal, hasta que esta alcance por lo menos el 20% del capital social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de capital.

Provisión para jubilación.- Son registrados de conformidad con el estudio actuarial anual con cargo a resultados.

Partes relacionadas.- Para su reconocimiento, la Compañía considera lo establecido en el artículo 4 del Reglamento de Aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda nacional.- El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años:

<u>Años</u>	<u>Inflación</u> <u>(%)</u>
2006	2,87
2007	3,32
2008	8,83
2009	4,31
2010	3,33
2011	5,41

B. EFECTIVO

Al 31 de diciembre están constituidos como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Caja	14.294	18.408
Bancos (1)	41.145	73.849
TOTALES	<u>55.439</u>	<u>92.257</u>

(1) El detalle de bancos es como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Banco del Austro	23.368	7.009
Banco del Pichincha	663	50.582
Banco del Pichincha Euros (1)	2.059	0
Banco de Machala	433	507
Banco Proamerica	1.520	0
Pacific National Bank	12.817	9.563
Coop. Cámara de Comercio de Cuenca	285	6.188
TOTAL	<u>41.145</u>	<u>73.849</u>

(1) La Cuenta de ahorros Nro. 5817366900 que mantiene en el banco del pichincha es manejada en euros cuyo saldo al 31 de diciembre fue de 1.442 al tipo de cambio de 1,428 dólares por euro.

C. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, están constituidas como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Relacionados (1)	675.481	611.852
Clientes	649.142	573.584
Impuestos anticipados	0	198.054
Anticipos a proveedores	304.963	344.995
Préstamos y anticipos a empleados	14.658	10.370
Préstamos a particulares relacionados(1)	301.955	228.975
Otros	22.662	9.772
Subtotal	<u>1.968.861</u>	<u>1.977.602</u>
Menos Provisión para cuentas incobrables (2)	<u>17.496</u>	<u>27.107</u>
Total	<u>1.951.365</u>	<u>1.950.495</u>

El detalle de las cuentas relacionadas al 31 de diciembre fue el siguiente:

(1) Relacionados Clientes

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Tutto Freddo S.A.	613.626	595.720
Hotel Clean Cía. Ltda.	363.810	223.525
Hoteles del Austro	0	5.382
Gastronomix Cía. Ltda.	0	12.316
Comercializadora Ochoa Cía. Ltda.	0	2.304
Sun Lake Corp.	0	1280
José Andrés Ochoa	0	300
TOTAL	<u>977.436</u>	<u>840.827</u>

(2) Durante los años 2011 y 2010, el movimiento de la provisión para cuentas incobrables fue como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Saldo inicial, enero 1	27.107	25.248
Más provisión	6.491	5.736
Menos castigo	(16.102)	(3.877)
Saldo final, diciembre 31	<u>17.496</u>	<u>27.107</u>

D. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, los principales rubros son los siguientes:

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Cuenca	2.387.462	1.825.868
Guayaquil	179.899	195.117
Productos incompletos	35.491	44.072
Quito	253.776	209.561
Bodega Servicio Técnico	76.560	90.977
Bodega Exhibición	44.708	0
Importaciones en tránsito	10.739	5.736
Totales	<u>2.988.635</u>	<u>2.853.022</u>

E. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2011 el movimiento de estas cuentas, fue como sigue:

	Saldo Inicial 01- Ene-2011	Adiciones	Retiros	Transf. y Otros	Saldo Final 31- Dic-2011
... US Dólares ...					
Terrenos (1)	160.278				160.278
Edificios (1)	808.670				808.670
Construcciones en Proceso	118.647	137.364			256.012
Otros Activos	21.180	26.062			47.243
Muebles y Enseres	38.407	1.863	(1.556)		38.714
Herramientas	3.025	182			3.208
Equipo de Oficina	7.295				7.295
Vehículos	84.207	58.826			143.033
Equipo de Seguridad	312				312
Instalaciones	1.259				1.259
Equipo de Computación	55.704	9.188	(2.170)		62.722
Equipo de Comunicación	141				141
Activos a Largo Plazo	225.686			(225.686)	0
Subtotal	<u>1.524.811</u>	<u>233.487</u>	<u>(3.726)</u>	<u>(225.686)</u>	<u>1.528.886</u>
Depreciación acumulada	(179.543)	(79.490)	1.762	3.261	(254.010)
TOTALES	<u>1.345.268</u>	<u>153.997</u>	<u>(1.964)</u>	<u>3.261</u>	<u>1.274.876</u>

Al 31 de diciembre de 2010, el movimiento fue el siguiente:

	<u>Saldo Inicial 01- Ene-2010</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Retiros</u>	<u>Transf. y Otros</u>	<u>Saldo Final 31- Dic-2010</u>
... US Dólares ...					
Terrenos(1)	160.278				160.278
Edificios(1)	808.670				808.670
Construcción en proceso	14.894	103.753			118.647
Muebles y Enseres	35.388	3.019			38.407
Equipos de Oficina	7.277	107		(89)	7.295
Equipo de Comunicación	141				141
Equipo de Computación	52.844	6.842		(3.982)	55.704
Herramientas	3.025				3.025
Instalaciones	1.259				1.259
Equipo de Seguridad	312				312
Vehículos	97.857	51.421	(65.071)		84.207
Otros Activos	20.948	292		(60)	21.180
Activos a Largo Plazo	225.686				225.686
Subtotal	<u>1.428.579</u>	<u>165.434</u>	<u>(65.071)</u>	<u>(4.131)</u>	<u>1.524.811</u>
Depreciación acumulada	(152.795)	(65.907)	39.081	79	(179.542)
TOTALES	<u>1.275.784</u>	<u>99.527</u>	<u>(25.990)</u>	<u>(4.052)</u>	<u>1.345.269</u>

(1) Bienes hipotecados a favor del Banco de Machala.

G. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, están conformados como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>US Dólares</u>		
Proveedores(1)	<u>1.033.104</u>	<u>576.647</u>
TOTALES	<u>1.033.104</u>	<u>576.647</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2011 y 2010 representan principalmente las adquisiciones realizadas por la compra de bienes necesarios para la comercialización de los productos que vende la Compañía.

H. PRESTAMOS DE PARTICULARES

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, están conformados como sigue:

	<u>Monto</u>	<u>Fecha Concesión</u>	<u>Fecha Vencimiento</u>	<u>Tasa anual</u>	<u>Pago</u>	<u>US Dólares</u>
Diego Roldán/Virginia Roldán	29.629	04-dic-09		18%	Mensual	29.629
Malena Ochoa	1.307	30-jun-08		18%	Mensual	1.307
	TOTAL					30.935

El detalle de los saldos adeudados en el año 2010, es el siguiente:

	<u>Monto</u>	<u>Fecha Concesión</u>	<u>Fecha Vencimiento</u>	<u>Tasa anual</u>	<u>Pago</u>	<u>US Dólares</u>
Ing. José Ochoa	65.000	12-jun-10		18%	Mensual	65.000
Juan Carlos Galarza	55.800	18-feb-10		18%	Mensual	55.800
Ventas Miami	36.914	07-ene-10		18%	Mensual	36.914
José Solís	30.000	27-dic-10		18%	Mensual	30.000
Diego Roldán	24.387	04-dic-09		18%	Mensual	24.387
Irene Campoverde	14.626	01-abr-10		18%	Mensual	14.626
Otros valores menores a 10.000	11.936			18%	Mensual	11.936
	TOTAL					238.663

Los intereses se pagan mensualmente y el capital cuando lo exija el prestamista.

I. OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, se presentan como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Sueldos por pagar	50.608	34.532
Beneficios sociales (1)	39.661	38.083
15% participación trabajadores	45.339	68.085
Retenciones al personal	10.087	10.008
Desahucio	14.230	17.187
Jubilación Patronal	190.463	172.412
TOTALES	350.388	340.307

I. OBLIGACIONES PATRONALES

(1) El movimiento de los beneficios sociales al 31 de diciembre fue como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Saldo inicial, enero 1	38.083	27.085
Mas provisiones	155.755	99.430
Menos pagos	(154.157)	(88.432)
Saldo final, diciembre 31	<u>39.661</u>	<u>38.083</u>

J. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, se encuentran conformados como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
IVA por pagar	41.251	111.045
Retenciones del IVA	6.052	12.321
Retenciones del impuesto a la renta	5.556	3.579
Impuesto a la renta	6.042	124.082
TOTAL	<u>58.901</u>	<u>251.027</u>

K. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, constituyen obligaciones con instituciones financieras y terceros, cuyo detalle es el siguiente:

Entidad / Proveedor	Monto Original	Fecha de Concesión	Fecha Vencimiento	Tasa de Interés	Pagos	US Dólares
Sra. Amelia Ochoa		04/06/2004		18%	Mensual	6.500
Juana Rivera		26/03/2007		18%	Mensual	8.000
Dr. Cornelio Carpio		02/09/2011		18%	Mensual	10.000
Malena Ochoa		07/08/2009		18%	Mensual	11.909
Carmita Galarza		30/04/2000		18%	Mensual	15.810
Bertha Campoverde		01/06/2009		18%	Mensual	18.000
Irene Campoverde		01/04/2010		18%	Mensual	19.728
Sr. Rodrigo Matute		01/06/2011		18%	Mensual	20.000
Jorge Matute		13/10/2011		18%	Mensual	30.000
José Ochoa		17/11/2009		Tasa variable	Mensual	32.250
Alicia Maldonado						
Moscoso		29/05/2008		18%	Mensual	33.500
Patricia Zúñiga		06/01/2011		18%	Mensual	50.000
María Narváez Vega		09/11/2010		18%	Mensual	55.000
José Andrés Ochoa		01/10/2009		18%	Mensual	60.110
Ing. José Ochoa García		29/11/2011		18%	Mensual	65.000
Manuel Argudo		26/05/2011		18%	Mensual	90.000
Sr. Juan Carlos Galarza		09/06/2008		18%	Mensual	100.000
Washington Cobos		09/02/2011		18%	Mensual	128.777
Srta. Zulema Palacios	119.000	23/03/2009		18%	Mensual	140.000
Sra. Piedad García		01/01/2002		18%	Mensual	223.000
Subtotal (1)						<u>1.117.584</u>

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cia. Ltda
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010

Banco del Austro 1	107.478	09-may-11	09-may-14	9.00%	Mensual	88.805
Banco del Austro 3	200.000	17-dic-09	26-oct-12	14.00%	Trimestral	76.021
Banco del Austro 4	20.000	17-jun-10	17-may-13	14.00%	Mensual	10.485
Banco del Austro 2	100.000	21-may-10	21-abr-13	14.00%	Mensual	49.621
Banco del Austro 5	100.000	04-nov-08	04-nov-12	11.23%	Mensual	27.013
Banco del Austro 6	50.000	24-nov-08	24-nov-12	11.23%	Mensual	13.506
Banco del Austro 7	100.000	17-nov-08	17-oct-12	11.23%	Mensual	24.670
Banco del Austro 8	20.000	09-feb-10	09-feb-13	14.00%	Mensual	8.782
Banco del Pichincha	200.000	16-oct-11	31-ago-14	11.20%	Mensual	185.768
Banco de Machala	150.000	20-nov-09	05-oct-12	11.23%	Mensual	46.828
Banco de Machala	200.000	11-mar-10	30-ene-12	11.23%	Mensual	9.256
Banco Proamerica	13.400	08-feb-11	08-feb-14	11.23%	Mensual	10.116
Banco Proamerica	1.400	27-abr-11	08-abr-14	11.23%	Mensual	10.731
Diners Club	60.000	13-dic-11	13-dic-14	11.23%	Mensual	60.000
Subtotal (2)						621.602
Sun Lake Corp. (3)						468.500
Total (1) + (2) + (3)						2,207.686

K. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Entidad / Proveedor	Monto original	Fecha Concesión	Fecha Vencimiento	Tasa anual	Pago	US Dólares
Piedad García				18%	Mensual	268.000
Marcela Vela	200.000			18%	Mensual	154.564
Humberto Domínguez				18%	Mensual	107.000
José Ochoa				18%	Mensual	46.602
Janeth Ortiz				18%	Mensual	40.000
Bertha Campoverde				18%	Mensual	34.700
Alicia Maldonado Moscoso				18%	Mensual	33.500
C.A.C. Cacique Guritave	50.000			18%	Mensual	25.000
Enriqueta Sarmiento				18%	Mensual	26.500
Zulema Palacios	119.000			18%	Mensual	19.000
Juana Rivera	10.000			18%	Mensual	10.000
Malena Ochoa				18%	Mensual	2.183
Subtotal (1)						767.049
Banco del Austro	20.000	09-feb-10	09-feb-13	14.00%	Mensual	15.253
Banco del Austro	100.000	21-abr-10	21-abr-13	14.00%	Mensual	81.238
Banco del Austro	20.000	17-may-10	17-may-13	14.00%	Mensual	16.736
Banco del Austro	200.000	26-oct-09	26-nov-12	14.00%	Trimestral	142.269
Banco del Austro	100.000	02-may-08	02-may-11	11.23%	Mensual	16.028
Banco del Austro	100.000	19-ago-08	19-ago-11	11.23%	Mensual	25.226
Banco del Austro	100.000	17-oct-08	17-oct-12	11.23%	Mensual	51.395
Banco del Austro	100.000	04-nov-08	04-nov-12	11.23%	Mensual	53.490
Banco del Austro	50.000	24-nov-08	24-nov-12	11.23%	Mensual	26.745
Banco Pichincha	80.000	19-jul-10	19-jul-11	11.20%	Mensual	47.744
Banco Pichincha	200.000	14-sep-06	19-ago-11	11.00%	Mensual	33.658
Banco de Machala	200.000	09-feb-10	30-ene-12	11.23%	Mensual	122.061
Banco de Machala	150.000	21-oct-09	05-oct-12	11.23%	Mensual	97.557
Subtotal (2)						729.400
Sun Lake Corp. (3)						468.500
Total (1) + (2) + (3)						1.964.949

Préstamo del Banco de Machala garantizado con inmueble de la Compañía (Nota E)

SOLUCIONES PARA HOTELERÍA Y GASTRONOMÍA, EQUINDECA Cía. Ltda
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010

K. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, el capital social de la Compañía está constituido por 131.039 participaciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada una, distribuidas así:

<u>Socios</u>	<u>%</u>	<u>Valor</u>
Gina Galarza Ochoa	74,88%	98.122
José Ochoa García	25,12%	32.917
TOTAL	100,00%	131.039

M. VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante los años 2011 y 2010, fue como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Cuenca	7.193.023	6.543.286
Guayaquil	1.425.831	1.320.084
Quito	1.641.616	1.904.978
TOTALES	10.260.470	9.768.348

N. COSTO DE VENTA

Durante los años 2011 y 2010, fueron causados como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Costo de ventas	7.360.595	6.839.646
Compras	7.301	9.144
Otros costos	99.103	132.262
TOTAL	7.466.999	6.981.052

O. GASTOS DE VENTA

El origen y sus acumulaciones durante los años 2011 y 2010, fueron causados como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Personal	674.732	613.869
Servicios	326.054	245.849
Camión	32.869	33.976
Representación y Viajes	39.259	37.473
Impuestos, permisos y otros	26.547	22.480
Materiales	1.874	627
Otros menores	24.273	42.187
TOTALES	<u>1125.608</u>	<u>996.461</u>

P. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El origen y sus acumulaciones, durante los años 2011 y 2010 fueron causados como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Personal	264.608	253.757
Servicios	68.377	87.765
Representación y Viajes	44.030	43.958
Otros menores	1.142	1.178
TOTALES	<u>378.157</u>	<u>386.658</u>

Q. IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por los ejercicios económicos 2011 y 2010, fueron determinadas como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Utilidad del ejercicio	-1 302.261	453.903
(-) 15% participación de empleados	-2 (45.339)	(68.085)
Base imponible de impuesto a la renta	256.922	385.818
(-) Ingresos exentos	0	0
(+) Gastos no deducibles	154.002	121.345
(-) Deduc. Incremento de empleados	0	(8.359)
(-) Deduc. Trabajadores discapacitados	(8.293)	(2.476)
Base imponible de impuesto a la renta	402.631	496.328
25% impuesto a la renta causado	-3 96.631	124.082
Utilidad antes de reserva legal	(1)+(2)+(3) <u>160.290</u>	<u>261.736</u>

R. SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

A más de las mencionadas en la Notas C y K; los siguientes valores corresponden a las principales operaciones realizadas con relacionados:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>US Dólares</u>	
Ventas de mercaderías	911.356	1.014.520
Compras de mercaderías	161.547	55.330

S. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Mediante Resolución NAC-DGERCGC10-00139 de fecha 26 de abril de 2010, el Director del Servicio de Rentas Internas, dispuso que los auditores externos presenten hasta el 31 de julio de cada año los informes de cumplimiento tributario, correspondientes al ejercicio fiscal anterior.

A la fecha, la empresa está preparando los anexos tributarios a las que Soluciones para Hotelería y Gastronomía, Equindeca Cía. Ltda., está obligada a presentar.

T. DETERMINACIÓN TRIBUTARIA

Hasta la fecha de conclusión de la auditoría (abril 9 del 2012), el SRI no ha realizado revisión tributaria a la Compañía, consecuentemente no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

U. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del Suplemento R.O. No. 565 de abril 26 del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Saldos y transacciones con partes relacionadas.- Están reportados en notas C, R.

Activos, pasivos contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre del 2011, no existen.

Eventos posteriores.- Entre diciembre 31 de 2011 (fecha de cierre de los estados financieros) y abril 9 de 2012 (fecha de conclusión de la auditoría) no han existido eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2011.

Control Interno.- En la auditoría del año 2011, las recomendaciones emitidas por auditoría externa están en proceso de implementación.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes; aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía, por tal razón no están reveladas.

Siglas empleadas:

Deduc = Deducción

IESS = Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

IVA = Impuesto al Valor Agregado

NEC = Norma ecuatoriana de Contabilidad

Reclasif. = Reclasificaciones

R.O. = Registro Oficial

SRI = Servicio de Rentas Internas

US\$ = Dólares de Estados Unidos de Norteamérica (redondeados)
