

Ambato, 11 de abril del 2011

Arquitecto

Fernando Callejas Barona

PRESIDENTE DE LA CEM HOTELERA Y TURISTICA AMBATO

Presente.-

De nuestra consideración:

Con sujeción a lo dispuesto en la Ley de Compañías y cumpliendo con la designación de la Junta de Accionistas, en nuestra calidad de Comisarios Revisores de la Compañía, ponemos a su consideración el informe correspondiente al ejercicio económico **2010**, sujetándonos a las disposiciones legales vigentes y los documentos e información proporcionada por la administración, cuyos resultados exponemos a continuación:

ORGANIZACIÓN:

La Compañía se constituyó mediante Escritura Pública el 23 de enero de 1979, con la finalidad de explotar la industria turística a través de un hotel en la ciudad de Ambato, además de realizar contratos por cuenta propia o en asociación con otras empresas similares. En los Estatutos que constan en la Escritura Pública del 29 de Octubre 2003, se establecía un Capital Social de \$ 2.717.800, con acciones de \$ 1,00 cada una, cuyo Capital Social suscrito y pagado está, conformado el 92.11% con aportes del sector público y el 7.89 % con aportes del sector privado, cuyo detalle es:

ACCIONISTAS	CAPITAL	%
Ministerio de Turismo	1'885.881,00	69.39
I. Municipio de Ambato	617.484,00	22.72
Fábrica Venus S.A.	147.848,00	5.44
Bolívar Pacheco	29.624,00	1.09
Jorge Paredes Villacís	14.677,00	0.54
Gilberto González (Herederos)	7.338,00	0.27
Fausto Tamayo	7.338,00	0.27
Carlos Andrade (Herederos)	3.805,00	0.14
Neptalí Villacís (Herederos)	3.805,00	0.14
TOTAL CAPITAL SOCIAL	2'717.800,00	100

Con fecha 29 de diciembre 2010, se inscribe en el Registro Mercantil la Escritura de Reforma Integral Estatutaria de la Compañía de Economía Mixta Hotelera y Turística Ambato, reforma aprobada en Junta General de Accionistas del 28 de julio 2010, en la que se hace constar un capital social autorizado de hasta \$ 5'435.600, manteniéndose el mismo capital suscrito y pagado..

La Compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Directorio, Presidente y Gerente General, que es el representante legal de la misma. La Junta de Accionistas está conformada por nueve accionistas. El Directorio está integrado por el Presidente de la Compañía y cuatro directores principales, correspondiendo dos al Sector Público y dos al Sector Privado, con sus respectivos suplentes. El Presidente de la Junta de Accionistas es también del Directorio.

El Presidente de la Compañía y los miembros del Directorio fueron nombrados para un periodo de dos años, prorrogado hasta el mes de marzo del 2011. La administración de la entidad estuvo conformada de la siguiente manera:

C

PRESIDENTE: I. Municipio de Ambato - Arq. Fernando Callejas Barona
GERENTE: Dra. Lorena Llerena Cepeda

DIRECTORIO:
SECTOR PUBLICO

MINISTERIO DE TURISMO

PRINCIPALES: Ministro (a) de Turismo o su delegado.
Subsecretario (a) de Administración y Finanzas
SUPLENTE: Director(a) Financiero o su delegado
Director (a) Administrativa

I. MUNICIPIO DE AMBATO

PRINCIPAL: Ab. Silvia A. Villacís P.
SUPLENTE: Lcda.. Aracelly Calderón D.

SECTOR PRIVADO

PRINCIPALES: Sr. Rodrigo Andrade V.
Sra. Silvana González M.
SUPLENTE: Sra. Rocío Villacís V.
José Cuesta H.

CONTADOR: Dra. Marisol Miranda

COMISARIOS PRINCIPALES: CPA Fausto Galarza
CPA Ney Abedrabbo
COMISARIOS SUPLENTE: CPA Marco Andrade
CPA Edmundo Chicaiza

AUDITOR EXTERNO: Dr. Saúl Lozada M.

En Junta de Accionistas del 18 de marzo 2011, se procedió a nombrar el nuevo Directorio de acuerdo a los nuevos estatutos, produciéndose los siguientes cambios: Por el Ministerio de Turismo se designa a quienes desempeñen las funciones de Director Regional de Sierra Centro, como Director principal y al Director Provincial de Turismo de Tungurahua, suplente, manteniéndose las otras designaciones .

En el nuevo estatuto no se fija cuantías de comprometimiento para Gerencia, Gerencia y Presidencia, Directorio y Junta de Accionistas, siendo necesario que se tome una resolución al respecto o se ratifiquen las cuantías vigentes, que a continuación se indican: **Gerente** puede suscribir todo acto y/o contrato cuya cuantía no exceda de \$ 20.000,00; el **Directorio** autorizará las operaciones hasta los \$ 100.000,00; y desde \$ 100.001,00 en adelante, constituye cuantía de la **Junta de Accionistas**.

RESOLUCIONES DE JUNTAS DE ACCIONISTAS Y DIRECTORIO

En el año 2010, se han realizado tres sesiones de Juntas de Accionistas y tres sesiones de Directorio, en donde se han tratado los siguientes aspectos:

Según Acta N° 66 de la Sesión de Directorio del 19 de febrero 2010 y bajo la Presidencia del Ing. Marco Toledo, representante del Ministerio de Turismo, se tratan los siguientes puntos:

Se conoce y se recomienda a Junta de Accionistas la aprobación de la reforma integral de los estatutos de la compañía, trámite que fue conocido en Junta del 22 de febrero del 2010, en donde se resolvió diferir este punto hasta contar con la presencia de los asesores jurídicos de los accionistas mayoritarios. Con fecha 28 de julio 2010, se reúne la Junta y resuelven diferir la

misma para el 4 de agosto 2010, en que se resuelve lo siguiente: a) Dejar sin efecto total e íntegramente el estatuto social en vigencia de la compañía, una vez que se inscriba en el Registro Mercantil el nuevo estatuto presentado por la Gerencia. y b) Disponer que a pesar de la eventual aprobación y registro del nuevo estatuto, los actuales Comisarios sigan en funciones hasta el 31 de diciembre 2010, debiendo presentar los informes de este período.

Se conoce y recomienda a Junta de Accionistas la aprobación de la adjudicación del contrato con el Ing. Mario Zamora por \$ 231.997,28 y un plazo de 150 días calendario, para la construcción del muro de estabilización de talud posterior y otras obras complementarias en el Hotel Ambato, conforme la recomendación emitida por la Comisión Técnica con Oficio del 3 de febrero 2010 y que se autorice a Gerencia la suscripción del contrato. En sesión de Junta de Accionistas del 22 de febrero 2010, se aprueba la recomendación de Directorio, estableciéndose además la retribución a pagarse al fiscalizador de la obra Ing. Marco Martínez, en el 3% del valor total de la obra.

Se aprueba el contrato de arrendamiento del local del Casino a la firma AMBAPLAY con un canon mensual de \$ 3.000, por un período de 4 años, con la finalidad de que este contrato coincida con el plazo de arrendamiento del hotel a COMISERSA.

En el Acta N° 67 de la Sesión de Directorio del 16 de abril de 2010, Se tratan los siguientes puntos:

Se conocen los informes de Gerencia, Comisarios y Auditoría Externa, así como los estados financieros correspondientes al ejercicio económico 2009; se trata también sobre el destino de los resultados, habiéndose resuelto dar por conocido los informes y balances correspondiente al ejercicio 2009, recomendando a la Junta de Accionistas la aprobación respectiva, quienes deberán determinar el destino de los resultados. La Junta de Accionistas del 6 de mayo suspende el tratamiento de estos puntos, hasta que la Gerencia presente los informes explicativos sobre las observaciones realizadas por los entes de control, habiéndose reinstalado el 14 de mayo 2010, en la cual estos documentos son aprobados en su totalidad, con la recomendación de que Gerencia cumpla con las observaciones emitidas por Comisarios y Auditoría Externa. Respecto a las utilidades se dispone se carguen a Reserva Facultativa por \$ 41.652,35,

El Directorio resuelve designar a la Dra. Lorena Llerena, como Administradora del Contrato suscrito con el Ing. Mario Zamora y que se solicite la colaboración del Ing. Francisco Cevallos, para que preste sus servicios profesionales como Supervisor del proyecto.

En el Acta N° 68 Sesión de Directorio del 26 de abril del 2010, se trata lo siguiente:

Se resuelve sobre el Contrato Complementario de la obra del muro de estabilización suscrito con el Ing. Mario Zamora Ocaña, recomendando a la Junta de Accionistas la aprobación respectiva, tomando en cuenta los informes técnico y jurídico emitidos por el Fiscalizador Ing. Marco Martínez, Supervisor Ing. Francisco Cevallos y Asesor Jurídico Externo Dr. Paúl Ocaña, quienes justifican los incrementos de obra para la suscripción del contrato complementario por \$ 28.668,11 y un plazo de 45 días, que corresponden a los siguientes aspectos: a) reubicación del sistema contra incendios, b) desviación de la descarga sanitaria, c) construcción de la cimentación del muro a ejecutarse desde el nivel 2,557 msnm y d) desalojo de escombros. La Junta de Accionistas del 6 de mayo 2010, resuelve acoger la recomendación de Directorio y autoriza a la Gerencia la suscripción del contrato complementario antes citado.

En el Acta N° 70 de Junta de Accionistas del 28 de julio 2010, entre otros puntos antes mencionados, se conoce y se aprueba una reforma al presupuesto del año 2010, con el fin de registrar un incremento de Ingresos por \$ 3.104,65 y un incremento de egresos por \$ 3.677,82., con el objeto de atender gastos pendientes, trámite que es aprobado por la Junta



Se conoció el Informe del Ing. Marco Martínez, Fiscalizador de la obra, en donde se explican los aumentos de los rubros contratados con el Ing. Mario Zamora, conforme las Ordenes de Trabajo 1, 2 y 3, emitidas en mayo 17, junio 24 y julio 20 2010, cuyo tratamiento fue conocido por el Ing. Francisco Cevallos, Supervisor de la obras, por lo cual se canceló el valor de \$ 15.850,01 + IVA, particular que fue aprobado por Junta de Accionistas.

CONTROL INTERNO.

La contabilidad se encuentra respaldada con los documentos de cada transacción y los registros contables respectivos, lo cual ha permitido el control, análisis y presentación de los balances.

ANALISI DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Del análisis realizado a los Estados Financieros de la CEM Hotelera Turística Ambato con corte al 31 de diciembre 2010, se han realizado pruebas selectivas para obtener la seguridad razonable de que los balances están libres de errores significativos. Se aclara que la veracidad, legalidad y propiedad de los registros y los resultados, son de responsabilidad de los Administradores.

Se adjuntan los Balances Comparativos de Situación y Resultados de los años 2009 y 2010, en donde se aprecian las variaciones producidas en cada una de las cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio, así como en los Ingresos y Gastos de cada período, sobre los cuales nos permitimos comentar lo siguiente:

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVOS.- Al 31 de diciembre del 2010 el Activo total asciende a \$ 3.088.815,30, presentando una variación del 1.69 % respecto al año 2009, que está conformada por:

ACTIVO DISPONIBLE.- Con un saldo de \$ 8.211,71, comprende el valor asignado para Caja Chica por \$ 100, y los depósitos en el Banco Internacional por \$ 8.111,71, conforme la conciliación realizada con el estado bancario correspondiente.

INVERSIONES.- Como comentario debemos indicar que en el año 2009, se registró una inversión financiera de \$ 249.122,84, valor que no consta en el 2010, pues ha sido utilizado en la construcción del muro de estabilización del Hotel Ambato.

ACTIVO EXIGIBLE.- Presenta un saldo de \$ 82.343,47, con una disminución de \$ 10.485,01, equivalente a -11,3%, conformado por los siguientes rubros:

Anticipo Impuesto a la Renta,	\$	4.527,48
IVA Pagado en compras	"	33.666,34
Crédito Tributario	"	23.769,72
Retenciones en la Fuente	"	16.274,64
Pagos Anticipados	"	850,06
Cuentas por Cobrar	"	3.254,48
Deudores Varios	"	0.75
TOTAL	\$	82.343,47

La Gerencia con la Contadora de la Compañía, deben gestionar ante el Servicio de Rentas Internas la utilización de los valores retenidos por concepto del IVA e Impuesto a la Renta, con el objeto de regularizar la presentación de estos saldos.

El total del **ACTIVO CORRIENTE** asciende a \$ 90.555,18, reflejando una reducción del 74,06% respecto al año anterior, significa el 2.93 % del total del Activo. Esta reducción considerable está dada por la disminución de las inversiones financieras comentada en párrafo anterior.

El **Activo Fijo Neto** asciende a \$ 2'998.260,12, desglosado de la siguiente manera:

DEPRECIABLE	COSTO	DEPRECIACIÓN	LIQUIDO
Muebles y Enseres	349.345,24	323.147,12	26.198,12
Equipos de Oficina	16.180,35	9.631,26	6.549,09
Maquinaria e Instalaciones	245.881,87	214.214,37	31.667,50
Equipos de Cómputo	4.398,96	4.397,96	1,00
Elementos decorativos	7.555,43	1.511,04	6.044,39
Edificio y Obras Civiles	<u>1'895.753,73</u>	<u>919.797,26</u>	<u>975.956,47</u>
	2'519.115,58	1'472.699,01	1'046.416,57
NO DEPRECIABLE			
Terrenos	<u>1'577.003,30</u>	<u>0,00</u>	<u>1'577.003,30</u>
TOTAL	4'096.118,88	1'472.699,01	2'623.419,87

OTROS ACTIVOS - CONSTRUCCIONES EN CURSO.- Esta cuenta registra los valores invertidos en la construcción del muro de estabilización del Hotel Ambato, mejoramiento de las instalaciones y estudio del proyecto para la construcción de la Plaza Pública, según el siguiente detalle:

Muro de contención	\$ 365.837,37
Ampliación Hotel Ambato	" 8.628,88
Proyectos año 2009	" <u>374,00</u>
TOTAL	\$ 374.840,25

Como un hecho subsecuente, se debe indicar que se han suscrito las Actas de Entrega Recepción Provisionales el 7 de enero 2011, con el Ing. Mario Zamora, constructor del muro de estabilización, en esta liquidación se establece que el total de la obra asciende a \$ 340.354, 40, incluyendo el contrato complementario de \$ 28.668,11 (12.38%), el incremento de obra y Ordenes de trabajo presentan un incremento de del 46% con relación al monto original contratado que fue de \$ 231.997,28.

PASIVOS.- Los Pasivos totales ascienden a \$ 26.729,34, presentando una reducción del 0.76%; significan el 0.87% del Activo, está conformados por:

El **Pasivo de Corto Plazo** con \$ 16.897,99, que significan el 63.21% del Pasivo Total, está conformado por:

Cuentas por Pagar	\$ 271,86
Proveedores	" 8.365,80
Retenciones en la Fuente	" 403,30
Obligaciones Sociales	" 510,38
Aporte IESS	" 109,18
IVA por Pagar	" 455,87
Provisión Contingentes	" <u>6.781,60</u>
TOTAL	\$ 16.897,99

El **Pasivo de Largo Plazo** comprende las provisiones de Jubilación Patronal y Desahucio que ascienden a \$ 9.831,35, que se respalda con el estudio actuarial correspondiente.

El **Patrimonio Neto** es de \$ 2'978.223,80, se incrementa en el 1.58%, significa el 96.42% del Activo total, en consecuencia los activos se hallan financiados con recursos propios de la Compañía. Está conformado por :

Capital Social	\$ 2'717.800,00
Reservas Legal y Facultativa	" 161.428,47
Superávit por Revaluación	" 22.223,69
Reserva de Capital	" 76.771,64
TOTAL	\$ 2'978.223,80

Se registra la **Utilidad del período** por \$ 83.862,16, significa el 2.71% con relación al Activo Total, antes de impuestos.

BALANCE DE RESULTADOS

En el Estado Comparativo de Ingresos y Gastos que se adjunta al presente, se puede observar lo siguiente:

INGRESOS.- En el año 2010 se ha recaudado \$ 216.205,97, con un incremento de \$ 17.895,96, que equivale al 9.02%, correspondiendo a:

Arriendos del Hotel Ambato	\$ 159.529,55
Arriendo Casino	" 39.646,50
Intereses ganados	" 7.959,58
Venta de bases	" 7.000,00
Interese en mora arriendo	" 2.070,34
TOTAL	\$ 216.205,97

Se debe indicar que los ingresos principales de la Compañía corresponden a los contratos suscritos con la firma COMISERSA por arrendamiento del Hotel Ambato, suscrito el 1 de agosto del 2009 por un período de 5 años, así como por el arriendo del Casino a la firma AMBAPLAY por un período de 4 años.

EGRESOS.- Los Gastos ascienden a \$ 132.343,81, con un incremento de \$ 12.550,22, equivalente al 10.48% respecto al año 2009, representan el 61.21% de los ingresos. Los gastos corresponden a:

Los **Gastos en Personal** ascienden a \$ 8.222,84, que significan el 3.80% de los ingresos y el 6.21% de los gastos totales, comprende el pago de remuneraciones, obligaciones sociales y aportes al IESS.

Los **Gastos Generales** ascienden a \$ 80.292,63, presenta un incremento de \$ 32.458,03, equivalente al 67.85% respecto al año 2009, significa el 37.13% de los ingresos y el 60.67% de los gastos totales, comprende el pago por viáticos, honorarios administrativos y profesionales, servicios básicos, arriendos, suministros de oficina, impuestos, contribuciones oficiales, gastos administrativos, gastos por reembolso, valoración de activos fijos, mantenimiento general del Hotel y el registro del IVA al gasto por compras del año 2010.

Los gastos de mayor incidencia, corresponden a Honorarios Administrativos por \$ 14.479,56, pagados a Gerencia, mientras que los Honorarios Profesionales Externos con \$ 12.270,76, corresponden a los pagos a la Contadora, Comisarios Revisores, Auditor Externo y servicios profesionales por asesoramiento jurídico. Los Gastos Administrativos con \$ 3.425,69, comprende la atención a directivos, útiles de aseo, mantenimiento de bienes, etc.

Los Gastos por Reembolso de \$ 13.000,00, corresponde a la liquidación acordada con Ambaplay por reconocimiento de la inversión efectuada en la remodelación del Casino. Se registra un valor de \$ 24.434,60, que corresponde al IVA que se carga a gastos, en vista de que no es factible recuperar este valor ante el SRI, por haber superado el nivel de compras con relación a los ingresos.

El rubro **Otros Gastos con \$ 43.828,34**, representan el 20.27% de los ingresos, corresponden a la provisión por Jubilación y Desahucio con \$ 1.044,37 y, Gastos de Depreciación. por \$ 42.783,97.

Comparando los ingresos y gastos se establece una **UTILIDAD BRUTA de \$ 83.862,16**, sobre el cual deberá realizarse la conciliación tributaria para el pago del Impuesto a la Renta, considerando los anticipos y retenciones efectuadas en el período. La Junta de Accionistas deberá decidir el destino de la utilidad liquida final.

ANALISIS FINANCIERO:

Índice de Liquidez.- Comparando el Activo Corriente contra el Pasivo Corriente se establece que la Compañía por cada dólar de deuda tiene \$ 5,35, inferior al índice del año 2009 que fue de \$ 19,23, debido a la utilización de los recursos en las obras ejecutadas.

Índice de Endeudamiento.- Relacionando el Pasivo Total con el Activo Total se establece un índice del 0.86%, lo cual significa que su actividad se realiza con recursos propios de la Compañía, por lo tanto, no se está utilizando la capacidad de endeudamiento.

Margen de Operación.- Este índice demuestra que los gastos totales significan el 61,21% de los ingresos, lo cual permite disponer de un margen operativo para inversión.

Rentabilidad.- La rentabilidad de operación se establece en el 38.79% con relación a los ingresos totales; mientras que la Utilidad respecto al Patrimonio es de 2.81%.

Estos índices en forma general demuestran la solvencia financiera que tiene la Compañía, lo cual debe ser utilizada adecuadamente en proyectos de inversión para la expansión de sus actividades.

OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En nuestra opinión, los Balances de Situación y Resultados de la Compañía de Economía Mixta Hotelera y Turística Ambato, presentan razonablemente la situación económica al 31 de diciembre del 2010, conforme a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

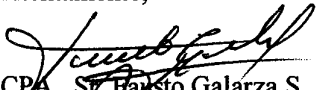
La Gerencia y la Contadora, deberán realizar los registros determinados por la Superintendencia de Compañías, para ajustar los resultados de los balances conforme las disposiciones de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 7.

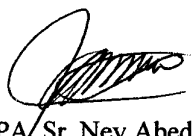
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA DEL AÑO 2010

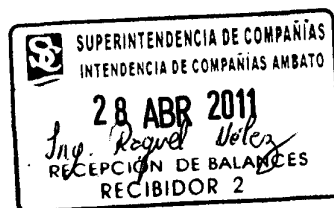
La Liquidación Presupuestaria del 2010 se sujeta a los datos que constan en el Balance de Resultados cortados a la misma fecha, en donde se determina que los Ingresos ejecutados ascienden a \$ 216.205,97, que representan el 101% de lo presupuestado. En cuanto se refiere a los egresos por gastos de operación, se ha ejecutado \$ 132.343,81, que comparado con lo presupuestado significan el 103%, lo cual determina que se ha superado en un 3% respecto a los

valores estimados para el ejercicio 2010, variación que se encuentra dentro de parámetros aceptables operativos.

Atentamente,


CPA. Sr. Haroldo Galarza S.
COMISARIO REVISOR


CPA. Sr. Ney Abedrabbo M.
COMISARIO REVISOR



EMPRESA HOTELERA Y TURISTICA AMBATO CEM					
ESTADO COMPARATIVO DE SITUACION - DOLARES					
ACTIVOS	31-XII-2010	31-XII-2009	DIFERENCIA	%	INCIDENCIA %
DISPONIBLE					
Caja - Bancos	8.211,71	7.103,48	1.108,23	15,60	
Total Activo Disponible	8.211,71	7.103,48	1.108,23	15,60	0,27
INVERSIONES					
Inversiones Banco Guayaquil	-	141.289,92	-141.289,92	-100,00	
Inversiones Cooperativa OSCUS	-	107.832,92	-107.832,92	-100,00	
Total Inversiones	-	249.122,84	-249.122,84	-100,00	-
EXIGIBLE					
Anticipo Renta	4.527,48	4.917,76	-390,28	-7,94	
IVA pagado en compras	33.666,34	33.666,34	-	-	
Crédito Tributario	23.769,72	19.213,45	4.556,27	23,71	
Retención en la Fuente	16.274,64	14.563,54	1.711,10	11,75	
Pagos Anticipados	850,06	1.280,04	-429,98	-33,59	
Cuentas por Cobrar	3.254,48	-	3.254,48	100,00	
Deudores Varios	0,75	19.187,35	-19.186,60	-100,00	
Total Activo Exigible	82.343,47	92.828,48	-10.485,01	-11,30	2,67
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	90.555,18	349.054,80	-258.499,62	-74,06	2,93
ACTIVO FIJO					
Depreciable	1.046.416,57	1.089.048,73	-42.632,16	-3,91	
No Depreciable	1.577.003,30	1.577.003,30	-	-	
Construcciones en curso	374.840,25	22.286,81	352.553,44	100,00	
Total Activo Fijo	2.998.260,12	2.688.338,84	309.921,28	11,53	97,07
TOTAL ACTIVOS	3.088.815,30	3.037.393,64	51.421,66	1,69	100,00
PASIVOS - PATRIMONIO					
PASIVOS					
Cuentas por Pagar	271,86	887,07	-615,21	-69,35	
Proveedores	8.365,80	7.837,37	528,43	6,74	
Retenciones en la Fuente	403,30	819,37	-416,07	-50,78	
Obligaciones Sociales	510,38	499,05	11,33	2,27	
Aportes IESS	109,18	100,60	8,58	8,53	
IVA por Pagar	455,87	1.221,77	-765,90	-62,69	
15% Utilidades Trabajadores	-	-	-	-	
25% Impuesto a la Renta	-	-	-	-	
Fondo de Solidaridad	-	-	-	-	
Prestamos IESS	-	-	-	-	
Provisión Contingentes	6.781,60	6.781,60	-	-	
Total Pasivo Corriente	16.897,99	18.146,83	-1.248,84	-6,88	0,55
Reserva Jubilación Patronal	7.617,75	6.935,49	682,26	9,84	
Reserva por Desahucio	2.213,60	1.851,49	362,11	19,56	
Total Otros Pasivos	9.831,35	8.786,98	1.044,37	11,89	0,32
TOTAL PASIVOS	26.729,34	26.933,81	-204,47	-0,76	0,87
PATRIMONIO					
Capital Social	2.717.800,00	2.717.800,00	-	-	
Reservas	161.428,47	115.148,08	46.280,39	40,19	
Superávit por Revaluación	22.223,69	22.223,69	-	-	
Reserva de Capital	76.771,64	76.771,64	-	-	
Total Patrimonio	2.978.223,80	2.931.943,41	46.280,39	1,58	96,42
Utilidad (Pérdida)	83.862,16	78.516,42	5.345,74	6,81	2,72
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3.088.815,30	3.037.393,64	51.421,66	1,69	100,00

EMPRESA HOTELERA Y TURISTICA AMBATO CEM					
ESTADO COMPARATIVO DE RESULTADOS - DOLARES					
CONCEPTOS	31-XII-2010	31-XII-2009	DIFERENCIA	%	INCIDENCIA %
INGRESOS					
Arriendos	199.176,05	179.298,00	19.878,05	11,09	
Intereses Ganados	7.959,58	10.986,54	-3.026,96	-27,55	
Venta de Activos		8.025,47	-8.025,47	100,00	
Venta de Bases	7.000,00				
Intereses Mora arriendo	2.070,34				
TOTAL INGRESOS	216.205,97	198.310,01	17.895,96	9,02	100,00
EGRESOS					
Remuneraciones	6.093,96	5.616,00	477,96	8,51	
Obligaciones Sociales	1.388,48	1.394,15	-5,67	-0,41	
Aporte Patronal IESS	740,40	682,30	58,10	8,52	
Total remuneraciones	8.222,84	7.692,45	530,39	6,89	3,80
Viáticos y Subsistencias	441,13	572,71	-131,58	-22,97	
Uniformes	130,00	357,00	-227,00	-63,59	
Capacitación	3.390,00	693,64	2.696,36	388,73	
Honorarios	14.479,56	12.896,00	1.583,56	12,28	
Honorarios Prof. Externos	12.270,76	12.180,46	90,30	0,74	
Energía Eléctrica - Agua	48,50	342,67	-294,17	-85,85	
Teléfono - Correo	1.120,57	1.446,86	-326,29	-22,55	
Gastos Bancarios	133,59	180,10	-46,51	-25,82	
Útiles de Oficina	796,08	655,61	140,47	21,43	
Formularios	80,20	169,73	-89,53	-52,75	
Publicaciones	376,50	1.835,25	-1.458,75	-79,49	
Impuestos Pagados	3.959,63	3.760,54	199,09	5,29	
Manten. Oficina	79,46	370,16	-290,70	-78,53	
Contribuc. SuperCías.		1.230,02	-1.230,02	100,00	
Contribución Contraloría		816,58	-816,58	-100,00	
Gastos Varios	254,65	6.077,45	-5.822,80	-95,81	
Copias	280,44	249,82	30,62	12,26	
Gastos Administrativos	3.425,69		3.425,69	100,00	
Gastos por Reembolso	13.000,00	4.000,00	9.000,00	100,00	
Mantenim. General Hotel	1.591,27		1.591,27	100,00	
IVA al Gasto	24.434,60		24.434,60		
Total Gastos generales	80.292,63	47.834,60	32.458,03	67,85	37,14
Gastos Jubilac. y Desahucio	1.044,37	933,95	110,42	11,82	
Depreciaciones	42.783,97	63.332,59	-20.548,62	-32,45	
Total Otros Gastos	43.828,34	64.266,54	-20.438,20	-31,80	20,27
TOTAL GASTOS	132.343,81	119.793,59	12.550,22	10,48	61,21
UTILIDAD (PERDIDA)	83.862,16	78.516,42	5.345,74	6,81	38,79
15% Utilidad Trabajadores			-		
25% Impuesto a la Renta			-		
UTILIDAD A DISTRIBUIR	83.862,16	78.516,42	5.345,74	6,81	38,79