

Ambato, 25 de marzo del 2004

Arquitecto

Fernando Callejas B.

**PRESIDENTE DE LA CEM HOTELERA Y TURISTICA AMBATO**

Presente.-

De mi consideración:

Ponemos en su conocimiento y en el de los señores accionistas de la Compañía de Economía Mixta Hotelera y Turística Ambato, el **Informe sobre los Estados Financieros del ejercicio económico 2003**, el mismo que ha sido elaborado en base a la documentación e información proporcionada por la Administración.

En el Art. 2 de la Resolución Nº 90.1.5.3.005, emitido por la Superintendencia de Compañías, indica que cuando en una compañía existen dos Comisarios Revisores y si la opinión sobre los estados financieros es coincidente, estos pueden presentar un informe conjunto. Por lo expuesto, quienes suscribimos el presente informe, en nuestra calidad de Comisarios Revisores, nos permitimos poner en su consideración el presente informe de Comisario, correspondiente al ejercicio económico 2003.

#### **ORGANIZACIÓN:**

La Compañía se constituyó mediante Escritura Pública del 23 de enero de 1979, con el objeto de explotar la industria turística a través de un hotel ubicado en la ciudad de Ambato, pudiendo realizar contratos relacionados con el objeto social e inclusive participar o asociarse con otras empresas similares. El capital social de la compañía era de S/. 1.513'717.000,00, equivalente a US\$ 60.548,68, al tipo de cambio de S/. 25.000,00 por dólar, con un valor nominal de US\$ 0,04 por acción.

Mediante Escritura Pública del 29 de octubre del 2003, se reforman los estatutos y se aumenta el capital social a US\$ 2'717.800,00, con un valor nominal de UN DÓLAR por cada acción. Para este aumento de capital se utilizó parcialmente las Reservas Facultativa, de Capital y de Valuación, por un monto total de US\$ 2'657.251,32.

Entre otras reformas de los estatutos, se establece que el **Gerente** podrá suscribir todo acto y/o contratos cuya cuantía no exceda de **US\$ 20.000,00**; el **Directorio** autorizará las operaciones hasta los **US\$ 100.000,00**; y desde **US\$ 100.001,00** en adelante, constituye cuantía de la **Junta de Accionistas**.

Según el balance cortado al 31 de diciembre del 2003, el capital social y pagado se encuentra conformado de la siguiente manera: EN DOLARES

<b>ACCIONISTAS</b>	<b>APORTE</b>	<b>%</b>
Ministerio de Turismo	1'885.881	69.39
I. Municipio de Ambato	617.484	22.72
Elena Miño Vda. De Cuesta	36.962	1.36
Graciela Cuesta	36.962	1.36
José Cuesta Holguín	36.962	1.36
Patricio Cuesta Holguín	36.962	1.36
Bolívar Pacheco	29.624	1.09
Jorge Paredes V.	14.677	0.54
Gilberto González	7.338	0.27
Fausto Tamayo	7.338	0.27
Carlos Andrade	3.805	0.14
Neptalí Villacís Herederos	3.805	0.14
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL:</b>	<b>2'717.800</b>	<b>100,00</b>

La Compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Directorio y el Gerente General, que es el representante legal de la misma. El Directorio fue designado en sesión de Junta de Accionistas del 15 de julio del 2003, por un periodo de dos años. La estructura administrativa de la compañía se conforma de la siguiente manera:

**PRESIDENTE:** I. Municipio de Ambato - Arq. Fernando Callejas B.  
**GERENTE:** Sr. Homero Soria

#### **DIRECTORIO:**

#### **SECTOR PUBLICO**

##### **MINISTERIO DE TURISMO**

**PRINCIPALES:** Ministro de Turismo o su delegado.  
Subsecretario de Administración y Finanzas o su delegado.  
**SUPLENTE:** Subsecretario de Turismo o su delegado  
Gerente Financiero o su delegado

##### **I. MUNICIPIO DE AMBATO**

**PRINCIPAL:** Dr. Mauricio Tacoaman  
**SUPLENTE:** Ing. Aracelly Bucheli

#### **SECTOR PRIVADO**

**PRINCIPAL:** Sr. José Cuesta H. - Sr. Jorge Paredes  
**SUPLENTE:** Sr. Rodrigo Andrade - Sra. Silvana González

**CONTADOR:** CPA. Edgar Sánchez

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

AUDITOR EXTERNO: Dr. Saúl Lozada M.

La Junta de Accionistas en sesión del 14 de mayo del 2003, ratificó el proceso seguido en el inventario y avalúo de los Activos Fijos de la Compañía. Conoció y aprobó los Informes de Gerencia, Comisarios y Auditor Externo, así como los Estados Financieros del ejercicio económico del 2002; resolvió que se enjague la pérdida del 2002 por US\$ 31.887,01, con las Reservas de Capital, previo al aumento del capital social. Se aprobó el Presupuesto para el ejercicio 2003.

En sesión del 15 de julio del 2003, se aprueba la renovación del contrato de arrendamiento con la firma COMISERSA por un período de 5 años, con un canon de arrendamiento de US\$ 8.000 más el IVA, y una inversión mensual de US\$ 1.500; para los siguientes años se considera un incremento del 6%; se solicita al I. Municipio de Ambato colabore en la fiscalización de las obras.

Se aprobó el aumento de capital a US\$ 2717.800 y que el valor nominal de las acciones sea de US\$ 1,00 cada una; así mismo, se reforman los estatutos, fijando las cuantías de comprometimiento para Gerencia, Directorio y Junta de Accionistas.

Se designa al Presidente de la Compañía y a los miembros del Directorio. En cuanto al nombramiento de Gerente, resuelve diferir la designación, declarando en funciones prorrogadas al Sr. Homero Soria. Se ratifica a los Señores Fausto Galarza y Ney Abedrabbo, como Comisarios Revisores. Finalmente, se ratifica al Dr. Saúl Lozada, como Auditor Externo.

## **ASPECTOS ADMINISTRATIVOS**

La Gerencia dando cumplimiento a las disposiciones de la Junta de Accionistas, ha procedido a realizar las siguientes actividades:

- Con fecha 7 de agosto del 2003, se suscribe la Escritura Pública entre la Hotelera Ambato y la firma COMISERSA, por el arrendamiento del Hotel Ambato, con un plazo de 5 años que va desde el 1 de agosto del 2003 hasta el 31 de julio del 2008.
- El 29 de octubre del 2003, se legaliza la Escritura Pública de aumento de capital y reforma de estatutos de la compañía.
- En base a la renovación del contrato de arrendamiento del Hotel Ambato y los datos del inventario de Activos Fijos, la firma COMISERSA ha contratado con la firma Asegurador del Sur, las siguientes pólizas de seguro:

**POLIZA DE INCENDIO.-** Cubre el edificio y obras civiles, equipos de oficina, muebles y enseres, y maquinaria e instalaciones, por un monto total de US\$ 2'201.116,39, con vigencia hasta el 29-IX-2004.

**POLIZA DE ROTURA DE MAQUINARIA.-** Cubre maquinaria e instalaciones, por un monto total de US\$ 229.569,21, con vigencia hasta el 29-IX-2004.

**POLIZA DE ROBO Y/O ASALTO.-** Cubre equipos de oficina, muebles y enseres, y maquinaria e instalaciones, por un monto total de US\$ 15.000,00, con vigencia hasta el 29-IX-2004.

- Ha gestionado la recuperación de los valores retenidos en el ex Banco de Préstamos por el monto de US\$ 7.161,92 más los intereses respectivos, con lo cual se liquida la recuperación del monto total retenido en dicho Banco, que inicialmente fue de US\$ 21.161,92, por lo que se ha revertido contablemente las provisiones cargadas a gastos en años anteriores.
- De acuerdo a lo previsto en el contrato de arrendamiento, COMISERSA debía realizar inversiones para el mejoramiento de las instalaciones del Hotel Ambato, por un monto mensual de US\$ 1.000,00 durante los 7 primeros meses y de US\$ 1.500,00, en los 5 meses restantes, dando un monto total de US\$ 14.500,00. De acuerdo a los Comprobantes de Pago presentadas por COMISERSA y aceptados por la Gerencia del Hotel, las inversiones realizadas ascienden a US\$ 14.035,27, existiendo una diferencia por cumplir de US\$ 464,73, que la Administración debe exigir el cumplimiento.

La Gerencia y el Contador deben solicitar a COMISERSA, que en las liquidaciones mensuales se detalle el nombre de la casa comercial o contratista, el número de las facturas, el concepto y el valor respectivo, así como los lugares en donde se utilizó, aspecto que deber ser verificado físicamente, con la colaboración de un fiscalizador del I, Municipio de Ambato, de acuerdo a la resolución de Junta de Accionistas.

#### **CONTROL INTERNO.**

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

Para la elaboración de los estados financieros se ha considerado como unidad monetaria el Dólar, tomando como base los Principios de Contabilidad de General Aceptación y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

La retención y pago de impuestos se realiza de conformidad con lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno, Reglamentos y Resoluciones del Servicio de Rentas Internas.

### **ANALISIS CONTABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Para el análisis de los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre del 2003, 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, es de responsabilidad de los administradores, según lo dispuesto en la Ley de Compañías.

Adjunto al presente informe, se presentan los Balances Comparativos de Situación y Resultados de los ejercicios 2003 y 2002, en los que se pueden apreciar las variaciones producidas en las cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio, así como de los Ingresos y Gastos del período. El resumen de estos estados financieros son:

#### **ESTADO COMPARATIVO DE SITUACION – DOLARES**

	<b>AL 31-XII-03</b>	<b>AL 31-XII-02</b>	<b>DIFEREN.</b>
<b>ACTIVOS</b>	<b><u>2'818.641,10</u></b>	<b><u>2'827.717,25</u></b>	<b><u>-9.076,15</u></b>
<b>PASIVOS</b>	<b>20.050,17</b>	<b>5.229,75</b>	<b>14.820,42</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b><u>2'798.590,93</u></b>	<b><u>2'822.487,50</u></b>	<b><u>-23.896,57</u></b>
<b>TOTAL PAS. Y PAT.</b>	<b><u>2'818.641,10</u></b>	<b><u>2'827.717,25</u></b>	<b><u>-9.076,15</u></b>

En el balance anterior, se puede observar que el **Activo Total asciende a US\$ 2'818.641,10, habiendo decrecido en un 0.32% respecto al año anterior**, debido al crecimiento de los gastos de Depreciación que considera el avalúo de los Activos Fijos, mientras que el canon de arrendamiento no fue suficiente para cubrir este gasto de carácter contable, pues durante los 7 primeros meses el canon de arrendamiento fue deficitario, mejorando en los 5 meses restantes.

El **Pasivo Total asciende a US\$ 20.050,17**, habiéndose incrementado en el 283%, y que a la vez significa el 0.71% del Activo Total.

El **Patrimonio Neto es de US\$ 2'798.590,93**, con una disminución del 0.01%, y que representa el 99.29% del Activo.

Analizando los balances comparativos, en los cuales se presentan con mayor detalle los saldos de las diferentes cuentas, el **Activo Disponible** presenta un saldo de US\$ 110.769,48, producto de los ingresos obtenidos por el arrendamiento del Hotel Ambato por US\$ 68.490,00; comprende también la recuperación parcial del valor retenido en el ex Banco de Préstamos por US\$ 2.537,45, así como los rendimientos financieros por los valores depositados en el Banco Pichincha y las inversiones temporales de caja realizado en los Bancos Internacional y Produbanco.

El **Activo Exigible** con US\$ 348,00, registra los préstamos otorgados al personal de la Compañía, que se recupera mensualmente.

El **Activo Fijo** presenta un saldo neto de US\$ 2703.414,16, con una depreciación anual US\$ 52.509,19, que carga a gastos del período.

El rubro **Otros Activos** registra un saldo de US\$ 4.109,48, corresponde al anticipo y retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta; registra además, un Crédito Fiscal de US\$ 394,32, que el Contador debe gestionar la compensación ante el SRI.

El **Pasivo Corriente** con US\$ 12.175,98, registra las provisiones de carácter laboral y las retenciones tributarias que deben ser canceladas en el próximo año, por un saldo de US\$ 1.868,33; **en este rubro se registra también la provisión del Impuesto a la Renta a pagarse en el 2004 por US\$ 6.042,42 y el 15% de Utilidades para Trabajadores por US\$ 4.265,23, de acuerdo a la Conciliación Tributaria que se ajusta a las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas.**

El **Pasivo de Largo Plazo** con US\$ 7.874,19, corresponden a las provisiones por Jubilación y Desahucio. Según el Estudio Actuarial la incidencia en el 2003 es de US\$ 7.685,14, de los cuales solamente se ha registrado US\$ 3.701,19, por la provisión de Jubilación. La provisión para Desahucio de US\$ 3.983,95, **no se registra**, ya que la reserva existente es suficiente para atender cualquier retiro del personal; en caso de superar ésta provisión, la diferencia se cargaría a gastos. Este procedimiento se ajusta a lo dispuesto en el Capítulo IV, Artículo 21, del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario y sus Reformas.

El **Patrimonio** asciende a US\$ 2798.590,93, incluyendo la pérdida del ejercicio que asciende a US\$ 21.509,90. En este monto se incluye el nuevo capital social de US\$ 2717.800,00 así como las Reservas Legal, Facultativa y de Valuación por un total de US\$ 102.300,83.

**El resumen del Balance Comparativo de Resultados se presenta a continuación:**

## ESTADO COMPARATIVO DE RESULTADOS – DOLARES

	AL 31-XII-03	AL 31-XII-02	DIFEREN.
<b>INGRESOS</b>	<u>72.501,27</u>	<u>53.526,92</u>	<u>18.974,35</u>
<b>GASTOS:</b>			
<b>MANO DE OBRA</b>	9.896,08	8.357,80	1.538,28
<b>GTOS.GENERALES</b>	17.671,67	18.425,21	-753,54
<b>OTROS GASTOS</b>	56.135,77	58.630,92	-2.495,15
	-----	-----	-----
<b>TOTAL GASTOS:</b>	<u>83.703,52</u>	<u>85.413,93</u>	<u>-1.710,41</u>
<b>PERDIDA:</b>	<u>-11.202,25</u>	<u>-31.887,01</u>	<u>20.684,76</u>

Los **Ingresos** ascienden a US\$ 72.501,27, con un incremento del 35% respecto al año anterior, debido al ajuste del canon de arrendamiento del Hotel Ambato acordado con la compañía COMISERSA, habiendo cancelado cada mes de la siguiente manera: de enero a marzo US\$ 3.850,00; de abril a julio US\$ 4.235,00; y de agosto a diciembre US\$ 8.000,00. Se registra como ingreso extraordinario la recuperación del valor retenido en el ex Banco de Préstamos. Además, se registran los ingresos obtenidos por rendimiento financieros.

Cabe anotar, que los resultados arrojados por el inventario y avalúo de los activos fijos, si bien incrementan los gastos por la depreciación, pero este proceso permitió poner en un valor casi real al canon de arrendamiento, cuyo efecto completo se podrá apreciar en el ejercicio 2004.

El Total de **Gastos** ascienden a US\$ 83.703,52, presenta una reducción de US\$ 1.710,41, que significa el -2% respecto del año anterior. Este saldo está conformado por los gastos de **Mano de Obra** con US\$ 9.896,08, que significa el 12% de los gastos totales; los **Gastos Generales** con US\$ 17.671,67, significa el 21%; y los **Otros Gastos** con US\$ 56.135,77, representan el 67%. El total de los gastos significan el 115% de los ingresos, cuyo detalle se presentan en el Balance adjunto.

Los Gastos Directos están conformados por la **Mano de Obra y los Gastos Generales que suman US\$ 27.567,75**, que implican movimiento real de fondos, los cuales son cubiertos por los ingresos provenientes del arriendo del Hotel. Los gastos por **Depreciación y las Provisiones para Jubilación y Desahucio, que ascienden a US\$ 60.119,72**, corresponden a registros de carácter contable que no significa movimiento de fondos, pero que si influyen en el resultado contable del período.

En el 2003 se han incurrido en gastos no corrientes al giro normal de la Empresa, como son el pago de honorarios para el incremento de capital, la contribución a la Superintendencia de Compañías por inspecciones extras; y el pago de impuestos al I. Municipio de Ambato, que han dado lugar a que los gastos se incrementen respecto al año anterior.

**Comparando los Ingresos con los Egresos se establece una Pérdida de US\$ 11.202,25, que se provoca por los gastos de carácter contable, como son la Depreciación y las Provisiones Laborales. La Junta de Accionistas podrá autorizar el enjuque la pérdida con las Reservas Patrimoniales.**

#### **DETERMINACION DE RESULTADOS DEL AÑO 2003:**

Para establecer el resultado final del ejercicio económico 2003, se debe considerar las disposiciones del SRI, esto es, realizar la Conciliación Tributaria, para lo cual se debe determinar primeramente la Utilidad para Trabajadores, tomando en cuenta los Gastos no Deducibles, como son la parte proporcional de la Depreciación que no reconoce la Ley cuando se realiza un reavalúo de los Activos Fijos y los gastos de la Provisión de Desahucio, cuando estos no han sido cancelados dentro del ejercicio económico.

Tomando en cuenta estos aspectos, la conciliación Tributaria es la siguiente: EN DOLARES.

#### **15% UTILIDAD PARA TRABAJADORES:**

Pérdida Contable al 31-XII-2003	11.202,25
+ Gastos No Deducibles	<u>39.637,15</u>
Base Imponible:	28.434,90
<b>15% Utilidad Trabajadores</b>	<b>4.265,23</b>

#### **CONCILIACION TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA:**

Pérdida Contable al 31-XII-2003	11.202,25
- 15% Utilidad Trabajadores	- 4.265,23
+ Gastos No Deducibles	<u>39.637,15</u>
Utilidad Gravable (Base Imponible)	24.169,67
<b>25% Impuesto a la Renta:</b>	<b>6.042,42</b>

### **LIQUIDACION IMPUESTO A LA RENTA 2003:**

Impuesto a la renta Causado	6.042,42
- Anticipos Impuesto a la Renta	- 733,46
- Retenciones en la Fuente	-2.981,70
<b>Impuesto a la Renta a Pagar:</b>	<b>2.327,26</b>

Según la liquidación anterior, **la Empresa debe efectuar una provisión en el Pasivo de Corto Plazo de US\$ 10.307,65, afectando la cuenta de resultados del período, con lo cual la Pérdida Total del ejercicio económico asciende a US\$ 21.509,90, sobre cuyo valor la Junta de Accionistas debe resolver: si se difiere amortizar a 5 años, según lo previsto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario, o acogerse a lo dispuesto en el Art. 7 de la Resolución # 01.O.ICI.017 emitida por la Superintendencia de Compañías, publicada en el R.O. # 483 del 28 de diciembre del 2001.**

<b><u>ANALISIS FINANCIERO</u></b>		<b>AÑO 2003</b>	<b>AÑO 2002</b>
Solvencia Financiera	US\$	9,09	67,02
Independencia Financiera	%	0.71	0.18
Capacidad Endeudamiento	%	99.29	99.82
Margen Operativo	%	115	159
Rentabilidad	%	-15	-59

Del cuadro anterior, se puede concluir que la Compañía dispone de US\$ 9,09 por cada dólar de deuda, aspecto que determina la buena solvencia financiera que tiene la compañía, pese a la pérdida contable que presenta el balance.

Debido a que la Compañía no ha incurrido en mayores inversiones, no ha utilizado la capacidad de endeudamiento, por lo que la deuda es sumamente baja.

El Margen Operativo del 115%, significa que los gastos totales superan a los ingresos en un 20%, habiéndose reducido este margen con relación al año anterior que fue del 159%.

## **OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

En nuestra opinión, los Estados Financieros de la Compañía de Economía Mixta Hotelera y Turística Ambato, presentan razonablemente la situación económica al 31 de diciembre del 2003. Los resultados de sus operaciones, la situación financiera, los cambios operados en ella y en el Patrimonio por el año 2003, guardan conformidad con los registros contables en base a los Principios de Contabilidad de General Aceptación y con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, por lo que se recomienda la aprobación de los balances.

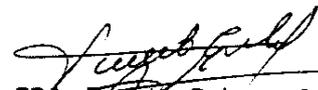
### **RECOMENDACIONES:**

- **La Junta de Accionistas debe resolver *si la pérdida del ejercicio de US\$ 21.509,90, luego de la Conciliación Tributaria respectiva, se difiere para amortizar a 5 años, según lo previsto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario, o acogerse a lo dispuesto en el Art. 7 de la Resolución # 01.Q.ICI.017 emitida por la Superintendencia de Compañías, publicada en el R.O. # 483 del 28 de diciembre del 2001.***
- Que la Administración coordine con la firma COMISERSA, para establecer las inversiones a efectuarse en el mejoramiento de las instalaciones del Hotel, solicitando con oportunidad la colaboración del I. Municipio para la fiscalización de las obras.
- Que se gestione el concurso para contratar la construcción del muro de contención de la parte posterior del Hotel, solicitando por lo menos 3 cotizaciones a profesionales calificados.
- Coordinar con el Ministerio de Turismo la valoración de las acciones, a fin de analizar las implicaciones que tendría la compañía y para los accionistas de la misma, la venta de las mismas.

Ponemos en su consideración el presente informe, para que luego del análisis correspondiente, se tomen las decisiones que permitan mejorar las actividades de la Compañía.

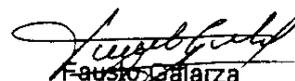
Atentamente,

  
CPA Ney Abedrabbo M.  
COMISARIO REVISOR

  
CPA. Fausto Galarza S.  
COMISARIO REVISOR

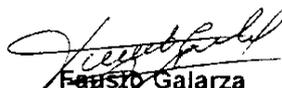
ESTADO COMPARATIVO DE RESULTADOS HOTELERA AMBATO - DOLARES				
CONCEPTO	SALDO AL	SALDO AL	VARIACION	%
	31-XII-2003	31-XII-2002	VALOR	
<b>INGRESOS</b>				
ARRIENDOS HOTEL	68.490,00	45.150,00	23.340,00	52%
INTERESES GANADOS	1.473,82	502,14	971,68	194%
OTROS INGRESOS AGD	2.537,45	7.874,78	-5.337,33	-68%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>72.501,27</b>	<b>53.526,92</b>	<b>18.974,35</b>	<b>35%</b>
<b>GASTOS</b>				
SUELDOS	7.027,68	5.951,99	1.075,69	18%
COMPONENTE SALARIAL	365,76	548,64	-182,88	-33%
APORTE PATRONAL IESS	853,93	723,13	130,80	18%
XIV SUELDO	319,76	16,01	303,75	1897%
XIII SUELDO	585,63	496,00	89,63	18%
VACACIONES	157,68	126,03	31,65	25%
FONDOS DE RESERVA	585,64	496,00	89,64	18%
<b>TOTAL MANO DE OBRA</b>	<b>9.896,08</b>	<b>8.357,80</b>	<b>1.538,28</b>	<b>18%</b>
VIATICOS	220,00	84,45	135,55	161%
CAPACITACION	20,00	22,50	-2,50	-11%
UNIFORME	77,90	62,26	15,64	25%
SERVICIOS CONTADOR	1900,80	1.728,00	172,80	10%
SERV. PROGRAMA INFOR.	0,00	150,00	-150,00	-100%
HONORARIOS	4822,19	7.649,29	-2827,10	-37%
ENERGIA ELÉCTRICA	191,72	141,36	50,36	36%
AGUA POTABLE	253,25	233,94	19,31	8%
TELEFONO - CORREO	724,54	712,03	12,51	2%
ARRIENDO OFICINA	1335,03	1.429,80	-94,77	-7%
INTERESES PAGADOS	590,92	0,00	590,92	100%
GASTOS BANCARIOS	119,64	63,49	56,15	88%
MULTAS	10,00	0,00	10,00	100%
UTILES DE OFICNA	99,48	26,33	73,15	278%
FORMULARIOS	146,00	28,64	117,36	410%
PUBLICACIONES	163,83	116,64	47,19	40%
IMPUESTOS PAGADOS	3408,31	49,89	3358,42	6732%
REPACIONES OFICINA	121,09	0,00	121,09	100%
MANTENIMIENTO HOTEL	0,00	1.275,95	-1275,95	-100%
ATENCIONES	84,00	100,00	-16,00	-16%
CONTRIB. SUPERCIA.	2827,72	3.801,53	-973,81	-26%
VARIOS CAJA CHICA	555,25	749,11	-193,86	-26%
<b>TOTAL GASTOS GENER.</b>	<b>17671,67</b>	<b>18.425,21</b>	<b>-753,54</b>	<b>-4%</b>
JUBILAC. Y DESAHUCIO	3626,58	339,51	3287,07	968%
DEPRECIACIONES	52509,19	55.784,74	-3275,55	-6%
PROV. BCO. PRESTAMOS	0,00	2.506,67	-2506,67	-100%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>56135,77</b>	<b>58.630,92</b>	<b>-2495,15</b>	<b>-4%</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>83703,52</b>	<b>85.413,93</b>	<b>-1710,41</b>	<b>-2%</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA)</b>	<b>-11.202,25</b>	<b>-31.887,01</b>	<b>20.684,76</b>	<b>-65%</b>

  
 Ney Abedrabbo  
 Comisario Revisor

  
 Faustino Galarza  
 Comisario Revis.

ESTADO COMPARATIVO DE SITUACION HOTELERA AMBATO - DOLARES				
CONCEPTO	SALDO AL 31-XII-2003	SALDO AL 31-XII-2002	VARIACION VALOR	%
<b>ACTIVOS</b>				
DISPONIBLE	110.769,46	65.822,92	44.946,54	68%
EXIGIBLE	348,00	1.315,73	-967,73	-74%
FIJO	2.703.414,16	2.755.923,35	-52.509,19	-2%
OTROS ACTIVOS	4.109,48	4.655,25	-545,77	-12%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.818.641,10</b>	<b>2.827.717,25</b>	<b>-9.076,15</b>	<b>0%</b>
<b>PASIVOS</b>				
CORRIENTE	12.175,98	982,14	11.193,84	1140%
LARGO PLAZO	7.874,19	4.247,61	3.626,58	85%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>20.050,17</b>	<b>5.229,75</b>	<b>14.820,42</b>	<b>283%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITAL SOCIAL	2.717.800,00	60.548,68	2.657.251,32	4389%
RESERVAS	1.243,12	17.501,44	-16.258,32	-93%
RESERVA DE CAPITAL	2.776,17	155.152,99	-152.376,82	-98%
RESERVA DE VALUACION	98.281,54	2.621.171,40	-2.522.889,86	-96%
UTILIDAD (PERDIDA)	-21.509,90	-31.887,01	10.377,11	-33%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.798.590,93</b>	<b>2.822.487,50</b>	<b>-23.896,57</b>	<b>-1%</b>
<b>TOTAL PASIVO-PATRIM.</b>	<b>2.818.641,10</b>	<b>2.827.717,25</b>	<b>-9.076,15</b>	<b>0%</b>

  
 Ney Abedrabbo  
 Comisario Revisor

  
 Fausto Galarza  
 Comisario Revisor

.....  
 Luisa Torres Rodriguez  
 Superintendencia de Compañías