

OLANSUR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. OPERACIONES

OLANSUR S.A fue constituida en Ecuador el 4 de Agosto de 1998, La actividad principal es la Administración de Bienes inmuebles, con domicilio en la ciudad de Guayaquil en Av. Juan Tanca Marengo y Av. Constitución, Edificio Plaza Parking piso 1.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía OLANSUR S.A están basadas en NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF- PYMES autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y Bancos - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Valuación de Activos fijos - Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 para muebles y enseres, e instalaciones y adecuaciones, 3 para equipos de computación, y 20 para Edificios.

Cuentas por cobrar corto plazo - De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellos anticipos otorgados a proveedores menores a un año sin intereses.

Provisión para Impuesto a la Renta - Después de realizar la conciliación tributaria, la compañía Olansur S.A presenta Utilidad gravable del año 2013, con lo cual se hace la provisión para 22% de impuesto a la renta por \$30,289.45

Cuentas por pagar corto plazo - De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes inferiores a un año con proveedores.

Cuentas por pagar largo plazo - De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes superiores a un año con proveedores, accionistas e instituciones financieras.

Ingresos por Servicios - Los ingresos por servicios son reconocidos en resultados en función a la prestación del servicio.

3. CAJA Y BANCOS: Los movimientos de caja y bancos fueron como sigue:

<u>Caja - Bancos</u>	<u>DIC/12</u>	<u>DIC/13</u>
<u>Caja</u>		
Caja Chica	100.00	100.00
<u>Bancos - Cta. Cte.</u>		
Proclibanco	254,752.16	142,222.81
Total Efectivo y Bancos	254,852.16	142,322.81

Al 31 de diciembre del 2013, bancos representa principalmente el saldo de la cuentas corriente en banco local.

4. **CUENTAS POR COBRAR:** Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables no existen ya que los clientes cancelan la factura en su totalidad dentro del plazo estipulado en el contrato, las cuentas por cobrar no generan intereses.

<u>Cuentas y Doc. por Cobrar</u>	<u>DIC/12</u>	<u>DIC/13</u>
Compañías Filiales	115,548.95	90,672.34
Enrique Holmes	25,000.00	25,000.00
Impuestos y Otras Cuentas por Cobrar	49,829.49	68,444.23
Total Ctas y Doc. por Cobrar	190,378.44	184,116.57

Compañías Filiales (Facturas)

Solcentro S.A.	9,974.44	6,689.64
Fideicomiso Fiadhot	70,285.00	19,237.68
Hoteles Almendral Cia. Ltda.	17,718.71	25,518.51
Fideicomiso Guayhost.	17,570.80	39,226.51
	<u>115,548.95</u>	<u>90,672.34</u>

Impuestos y Otras Ctas. por Cobrar

IVA Pagado	20,176.77	5,422.20
Retención IVA	10,781.49	1,846.13
Retención en la Fuente	9,914.70	10,460.51
Anticipo Impto. A la Renta	0.00	785.95
Servicio de Rentas Internas	3,448.80	0.00
Crédito Tributario	5,407.73	49,829.44
	<u>49,729.49</u>	<u>68,344.23</u>

Movimientos de la provisión para cuentas incobrables no existen ya que los clientes cancelan la factura en su totalidad dentro del plazo estipulado en el contrato, las cuentas por cobrar no generan intereses.

5. **ACTIVO FIJO:** El saldo de la Cuenta de los equipos de cómputo fueron como sigue:

<u>Activo Fijo</u>	<u>DIC/12</u>	<u>DIC/13</u>
Equipos de Computación	618.00	1,513.45
(-) Depreciación Acumulada	-618.00	-804.53
Total Activo Fijo	0.00	708.92

6. **IMPUESTOS POR PAGAR:** La provisión de impuestos son los saldos de Retenciones y del IVA en Ventas, así como la provisión del 22% del Impuesto a la Renta año 2013.

<u>Impuestos y Retenciones por Pagar</u>	<u>DIC/12</u>	<u>DIC/13</u>
Impuesto valor agregado 12% Vtas	5,407.73	2,636.83
Retenciones Iva.	20,115.74	5,362.20
Retenciones en la Fuente	254.79	586.11
Retención Remesas al exterior	37,991.63	8,564.80
Impuesto a la Renta	29,665.01	30,289.45
	<u>93,434.90</u>	<u>47,439.39</u>

7. **CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO:** Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

<u>Cuentas y Documentos por Pagar</u>	<u>DIC/12</u>	<u>DIC/13</u>
Cuentas por Pagar – Comerciales	0.00	5,194.74
Howard Johnson International	161,805.44	38,930.83
Varios	1,252.30	504.79
Total Ctas. y Doc. por pagar	163,057.74	44,630.36

8. **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

El saldo de la Cuenta de las cuentas del Patrimonio es como sigue:

<u>Patrimonio</u>	<u>DIC/12</u>	<u>DIC/13</u>
. Capital Pagado	800.00	800.00
. Reserva de Capital	34.80	34.80
. Reserva Legal	78,109.76	78,109.76
. Reserva Facultativa	0.00	107,949.31
. Resultado Años Anteriores	45,671.13	1,744.09
. Resultado del Ejercicio	64,022.27	46,340.59
Total Patrimonio	188,637.96	234,978.55

Alientamente



CPA Melida Parra
RUC. 0911265882
Reg. 30220