



## DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

### A los Señores Accionistas de Hotelturis S.A.

Hemos realizado una auditoría del estado de situación de **Hotelturis S.A.**, en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, al 31 de Diciembre del 2000 y los correspondientes Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado a esa fecha. La preparación de dichos estados es responsabilidad de la empresa y, la nuestra es la de emitir una opinión sobre los estados financieros en base a la auditoría que practicamos.

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en el país; tales normas requieren que nuestro trabajo sea planificado y realizado con el objetivo de lograr un razonable grado de seguridad de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas o falsas, de carácter significativo. La auditoría incluye un examen, en base a pruebas de evidencias, que respaldan las cifras y las informaciones reveladas en los estados financieros de **Hotelturis S.A.** Nuestra auditoría comprende también una evaluación de la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país, de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y de las estimaciones importantes hechas por la administración de **Hotelturis S.A.**, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría nos provee de una base razonable para nuestra opinión.

Al 31 de marzo del 2000 los Estados Financieros básicos de **Hotelturis S.A.**, fueron convertidos de sucres a dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, acogiéndose a lo dispuesto en la Ley para la Transformación Económica del Ecuador, y de acuerdo a los requerimientos de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC 16 y 17.

Hemos verificado de acuerdo a disposiciones legales en el país, el cumplimiento de las obligaciones como agente de retención y percepción de los impuestos, y emitiremos un informe al Servicio de Rentas Internas por el mencionado período económico.

El 9 de enero del 2000, el Gobierno del Ecuador, anunció el proceso de dolarización el cual adoptó como moneda oficial del país al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica, con una relación cambiaria de veinticinco mil sucres por cada dólar, la cual se utilizó para la aplicación de la Conversión de los Estados Financieros, aprobada en la Ley para la Transformación Económica del Ecuador, publicada en el Suplemento del R.O. No. 34 del 13 de marzo del 2000 y la Resolución No. SB-SC-SRI-01 publicada en el R.O. No. 57 del 13 de abril del 2000, que aprobó la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17 "Conversión de estados financieros para efectos de aplicar el sistema de dolarización", cuya fecha de transición fue el 31 de marzo del 2000.

**consultora  
gabela cía. Itda.**  
Auditores Externos



En nuestra opinión, los estados financieros convertidos a dólares de los Estados Unidos de Norteamérica antes mencionados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de **Hotelturis S.A.** al 31 de Diciembre del 2000, los resultados de sus operaciones y del flujo del efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Agosto, 27 del 2000

*consultora gabela cía. Itda*

RNAE - 004

Atentamente,

José Ignacio Gabela  
Socio de Auditoría  
RN # 14764

**HOTELTURIS S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION GENERAL COMPARATIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999 Y 2000**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

		<u>Saldo al</u> <u>31-Dic-99</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-Dic-00</u>			<u>Saldo al</u> <u>31-Dic-99</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-Dic-00</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>				<b><u>PASIVO</u></b>			
				<b><u>Pasivo Corriente</u></b>			
<b><u>Activo Corriente</u></b>				Documentos y Cuentas por pagar	(Nota 7)	116.782,87	85.659,19
Caja Bancos	(Nota 3)	20.215,19	9.727,24	Sueldos y Retenciones por pagar	(Nota 8)	1.231,91	3.112,52
Documentos y Cuentas por Cobrar	(Nota 4)	<u>8.678,50</u>	<u>11.453,50</u>	Impuestos por pagar		322,51	384,10
<b>Total Activo Corriente</b>		<u>28.893,68</u>	<u>21.180,74</u>	Beneficios Sociales por pagar	(Nota 9)	<u>423,60</u>	<u>994,63</u>
				<b>Total Pasivo Corriente</b>		<u>118.760,89</u>	<u>90.150,44</u>
<b><u>Activo Fijo</u></b>	(Nota 5)			<b><u>Pasivo Largo Plazo</u></b>	(Nota 10)	<u>154.574,40</u>	<u>281.236,00</u>
Propiedad, Planta y Equipo		413.623,04	572.574,09	<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>273.335,29</u>	<u>371.386,44</u>
Depreciación		<u>(60.721,97)</u>	<u>(102.290,01)</u>	<b><u>PATRIMONIO</u></b>			
<b>Total Activo Fijo</b>		<u>352.901,07</u>	<u>470.284,08</u>	Capital Social	(Nota 11)	5.046,32	5.046,32
				Aportes para futuras capitalizaciones		126.661,60	-
Otros Activos	(Nota 6)	92.235,01	96.005,49	Reserva por Revalorización del Patrimonio	(Nota 12)	65240,11	134536,32
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u><b>474.029,77</b></u>	<u><b>587.470,31</b></u>	Reexpresión Monetaria	(Nota 13)	-	82.525,39
				Utilidades Años anteriores		1.590,39	5.625,20
				Utilidad del Ejercicio		<u>2.156,07</u>	<u>(11.649,36)</u>
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>200.694,48</u>	<u>216.083,87</u>
				<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<u><b>474.029,77</b></u>	<u><b>587.470,31</b></u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.



**HOTELTURIS S.A.**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**DEL 1ero. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

<u>INGRESOS</u>	(Nota 14)	130.702,59
(-) COSTO DE VENTAS	(Nota 15)	<u>(95.381,11)</u>
Utilidad Bruta en Ventas		35.321,48
 <u>GASTOS</u>		
Gastos de Personal	(Nota 16)	28.125,13
Gastos de Publicidad		1.196,80
Gastos de Mantenimiento	(Nota 17)	13.687,75
Impuestos		3.768,25
Gastos Financieros		<u>192,91</u>
Total Gastos		46.970,84
Pérdida del Ejercicio		<u>(11.649,36)</u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

**HOTELTURIS S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

	<u>Capital Social</u>	<u>Aportes Futura Capitalización</u>	<u>Reserva por Revalorización del Patrimonio</u>	<u>Reexpresión Monetaria</u>	<u>Utilidades Acumuladas</u>	<u>Resultado del Ejercicio</u>	<u>Total Patrimonio</u>
Saldo al 31-Dic-99	5.046,32	126.661,60	65.240,11	-	1.590,39	2.156,07	200.694,48
Aplicación NEC No. 17			34.577,80	82.525,39	2.766,17		119.869,36
Ajustes		(126.661,60)	34.718,41			(887,43)	(92.830,62)
Transferencia a utilidades no distribuidas					1.268,64	(1.268,64)	-
Resultado del presente ejercicio	-	-				(11.649,36)	(11.649,36)
Saldo al 31-Dic-00	5.046,32	-	134.536,32	82.525,39	5.625,20	(11.649,36)	216.083,87

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.



**HOTELTURIS S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

**1. FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS**

Pérdida del ejercicio	(11.649,36)	
REI	4.833,40	
Depreciación de activos fijos	<u>34.785,32</u>	27.969,36

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES**

Aumento en cuentas por cobrar	(2.775,00)	
Aumento en otros activos	(4.224,15)	
Disminución en cuentas por pagar	(31.123,68)	
Aumento en sueldos por pagar	1.446,87	
Aumento Impuestos por pagar	61,59	
Aumento Beneficios por pagar	<u>571,03</u>	<u>(36.043,34)</u>
Efectivo Neto Provisto en Actividades Operacionales		(8.073,98)

**2. ACTIVIDADES DE INVERSION**

Aumento neto activo fijo	(2.413,97)	<u>(2.413,97)</u>
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión		(2.413,97)

Total USD. (10.487,95)

Saldo Caja-Bancos al 31-Dic-99	20.215,19
Saldo Caja-Bancos al 31-Dic-00	<u>9.727,24</u>
Disminución expresada del efectivo	<u>(10.487,95)</u>



**CONCILIACION DE LA PERDIDA NETA CON EL EFECTIVO NETO  
PROVISTO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Pérdida del ejercicio	(11.649,36)	
REI	4.833,40	
Depreciación de activos fijos	<u>34.785,32</u>	27.969,36

**RECURSOS UTILIZADOS EN:**

Aumento en cuentas por cobrar	(2.775,00)	
Aumento en otros activos	(4.224,15)	
Disminución en cuentas por pagar	<u>(31.123,68)</u>	(38.122,83)

**RECURSOS FINANCIADOS POR:**

Aumento en sueldos por pagar	1.446,87	
Aumento Impuestos por pagar	61,59	
Aumento Beneficios por pagar	<u>571,03</u>	<u>2.079,49</u>
Efectivo Neto Provisto en Actividades Operacionales		<u>(8.073,98)</u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



## HOTELTURIS S.A.

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre del 2000.

### NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

La compañía está constituida en la República del Ecuador desde el 14 de febrero de 1996, el funcionamiento y operación del hotel se encuentra regulado por la Corporación Ecuatoriana de Turismo "CETUR".

Hotelturis S.A. funciona en la Av. Amazonas No. 842.

**Objeto:** Hotelturis S.A. tiene como actividad principal la prestación de servicios como restaurante, cafetería, casino, hospedaje, recorridos y excursiones programadas, parqueadero para brindar a los turistas internos e internacionales, buenos y eficaces servicios hoteleros con las mejores condiciones económicas posibles y realizar toda clase de contratos y actos permitidos por las Leyes dentro del país.

**Plazo:** El plazo de duración de esta Compañía será de treinta años a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

### NOTA 2. POLITICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES REFERENTES A:

#### a) ESTADOS FINANCIEROS:

##### a1) Bases de Presentación

Los estados financieros básicos en dólares han sido preparados dando cumplimiento a la Disposición Transitoria Séptima de la Ley Fundamental para la Transformación Económica del Ecuador, aplicando para ello la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17, la misma que definió el tratamiento contable para ajustar los estados financieros en sucres al 31 de marzo del 2000, como paso previo a la conversión a dólares a esa misma fecha. Los índices utilizados para efectos de considerar la devaluación de la unidad monetaria de la República del Ecuador al 31 de marzo del 2000, y los correspondientes al ajuste por inflación, se detallan en la Nota a3.

A partir del 1 de abril del 2000, la empresa mantiene y registra su contabilidad en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Los saldos al 31 de diciembre de 1999 expresados en sucres, para efectos de preparación de los estados de Flujo del Efectivo y Estado de Evolución del Patrimonio, fueron divididos para la tasa de conversión fijada por el Banco Central del Ecuador de S/. 25.000 por cada dólar,



tipo de cambio que rige para convertir los Estados Financieros a la fecha de transición.

a2) Período de Presentación

Los estados financieros básicos deben presentarse anualmente con la información comprendida entre el 1ero. de enero y el 31 de diciembre de cada año y los interinos en forma mensual.

a3) Conversión de los Estados Financieros

De acuerdo al procedimiento establecido en la NEC 17, publicada en el Registro Oficial No. 57, artículo 3 del 13 de abril del 2000, los saldos de las partidas no monetarias al 31 de marzo del 2000, expresadas en sucres, fueron ajustados por el porcentaje de inflación correspondiente al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo del 2000. Adicionalmente, las partidas no monetarias fueron ajustadas por el índice especial de corrección de brecha, el cual surge de la variación acumulada de la diferencia entre las tasas de inflación y devaluación por el período comprendido entre el 31 de diciembre de 1991, o fecha de origen en caso de ser posterior, y la fecha de transición. Los saldos de los Estados Financieros a la fecha de transición y ajustados según índices, se dividieron para S/. 25.000, para obtener los estados financieros convertidos a dólares, los cuales sirvieron como base para iniciar la contabilidad en dólares. Como resultado de la aplicación de la NEC 17, contablemente surgen las cuentas: Reexpresión Monetaria y Resultado por Exposición a la Inflación.

A continuación se resumen las tasas de ajuste empleadas en el proceso para la conversión de los estados financieros a dólares de los Estados Unidos de Norteamérica:

**Tabla de corrección de brecha entre el  
31 de diciembre de 1999 y la fecha transición  
(Coeficiente de ajuste por inflación al 31 de marzo del 2000)**

<u>Mes</u>	<u>Año</u>	<u>Coeficiente de ajuste</u>
Noviembre	1999	
Diciembre	1999	0,328118
Enero	2000	0,257967
Febrero	2000	0,100292
Marzo	2000	



**Tabla de Corrección de Brecha  
Hasta el 31 de diciembre de 1999  
(Promedio Anual)**

<u>Año</u>	<u>Factor</u>
1991	0,28396
1992	0,40114
1993	0,59079
1994	0,75577
1995	0,83617
1996	0,84742
1997	0,90626
1998	0,97640
1999	0,48413

**Tabla de corrección de brecha  
Al 31 de marzo del 2000**

<u>Mes</u>	<u>Año</u>	<u>Coficiente de ajuste</u>
Noviembre	1999	
Diciembre	1999	-0,0359654
Enero	2000	-0,2050669
Febrero	2000	-0,0911507
Marzo	2000	

b) ACTIVOS

b1) Fondos Efectivos

Las cuentas corrientes bancarias y fondos fijos están debidamente segregados y pueden ser utilizados, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

b2) Activos Fijos

A partir del 1ero. De abril del 2000 los activos fijos fueron ajustados de acuerdo a lo dispuesto en la Disposición Transitoria Séptima de la Ley para la Transformación Económica del Ecuador y la aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17 (Nota a3).



b3) Depreciaciones

La depreciación es calculada utilizando el método de la línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos que fluctúan entre 10 y 20 años, de acuerdo al siguiente detalle:

Edificios	5%
Muebles y Equipamiento	10%
Maquinaria	10%
Herramientas	10%

c) RESULTADOS

c1) Todos los ingresos y gastos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes.

c2) Las operaciones de ingresos y gastos que son de carácter no recurrente han sido reconocidas y registradas en el período 2000, están separadas de las operaciones normales.

c3) Seguridad Social

De conformidad con disposiciones legales vigentes, la empresa ha efectuado aportaciones al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, quienes han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código de Trabajo por concepto de fondo de reserva y pensiones de jubilación.

En adición, dichas disposiciones han establecido que los trabajadores tendrán derecho a la jubilación patronal, sin perjuicio de las que les corresponde según la Ley del Seguro Social Obligatorio.

c4) Jubilación Patronal

El Código de Trabajo establece que los trabajadores tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores siempre y cuando, hayan completado por lo menos veinticinco años de trabajo continuo e ininterrumpido.

Al 31 de diciembre del 2000, la compañía no ha provisionado ningún valor por este concepto, debido a que sus empleados no tienen 10 años de servicio en la empresa, dando así cumplimiento a disposiciones emitidas al respecto.



d) PASIVOS

Los pasivos están registrados en las respectivas cuentas a corto y largo plazo de acuerdo a su naturaleza, tal cual se explica en las notas referentes a las obligaciones de la empresa.

e) PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

- e1) El Capital Social invertido por los accionistas en la Empresa está registrado en cuanto a su valor inicial, saldo que se ha venido manteniendo hasta la presente fecha.
- e2) El efecto de los ajustes de las partidas no monetarias y el patrimonio producto de la aplicación del índice de inflación, entre el 1 de enero del 2000 y la fecha de transición, y el índice de corrección de brechas al 31 de diciembre de 1999 fue registrado en las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, que constituye un capital adicional de acuerdo a lo establecido en la NEC 17.

NOTA 3. CAJA Y BANCOS

Comprende los siguientes valores:

Recaudaciones a depositar (1)	264,05
Banco Filanbanco Cta. No. 3375021470	181,26
Banco Filanbanco Cta. No. 3370124824	362,06
Banco del Pacífico Cta. No. 0699457-1	1.110,55
Banco del Pacífico Cta. No. 0699534-9	5.202,80
Banco del Pacífico Cta. No. 103159406-9	<u>2.606,52</u>
Total USD	<u>9.727,24</u>

- (1) Cuenta que registra valores recibidos en efectivo por concepto de venta de servicios.

NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta está conformada por los siguientes rubros:

Cuentas por cobrar huéspedes	1.370,78
Cuentas por cobrar particulares (1)	10.026,68
Otras cuentas por cobrar	<u>56,04</u>
Total USD	<u>11.453,50</u>

- (1) Valores por cobrar por concepto de servicios prestados, entre los cuales se incluyen USD. 1.054,58 perteneciente a cancelaciones efectuadas con tarjetas de crédito.



**NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Esta cuenta al 31 de diciembre del 2000, se encuentra conformada de la siguiente manera:

	Valor USD	Depreciación	Saldo al 31-Dic-2000
Terreno	27.184,26	-	27.184,26
Edificio	287.814,37	(14.390,71)	273.423,66
Muebles y equipamiento	195.425,27	(70.772,87)	124.652,40
Maquinaria	40.104,55	(16.040,62)	24.063,93
Herramientas	3.359,56	(1.085,81)	2.273,75
Activos de operación	13.617,06		13.617,06
Otros Activos	4.537,02		4.537,02
Programas	<u>532,00</u>	<u>-</u>	<u>532,00</u>
<b>Total USD</b>	<b><u>572.574,09</u></b>	<b><u>(102.290,01)</u></b>	<b><u>470.284,08</u></b>

La empresa durante el ejercicio económico 2000, cargó a resultados por concepto de depreciación el valor de USD. 34.785,32. Las tasas anuales de depreciación están expresadas en la Nota b3.

**NOTA 6. OTROS ACTIVOS**

Los valores que conforman el saldo de esta cuenta son:

Impuestos retenidos		1.230,85
Seguros	(1)	3.571,68
Diferencial Cambiario	(2)	<u>91.202,96</u>
<b>Total USD</b>		<b><u>96.005,49</u></b>

- (1) Valor correspondiente a la cancelación de las pólizas de seguros las cuales mantiene HotelTuris S.A.
- (2) De acuerdo a la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 99-1-3-3-0011 publicada en el Registro Oficial No. 310 del 3 de noviembre de 1999 se autoriza la activación del diferencial cambiario luego de haber actualizado los pasivos en moneda extranjera y cuyo resultado neto originará un saldo deudor en la cuenta Reexpresión Monetaria, las compañías podrán registrar estos valores como una cuenta de activo diferido, la misma que será amortizada en un período de cinco años, a partir del siguiente ejercicio económico.

La Compañía se sujetó a lo dispuesto en esta Resolución en el ejercicio económico 1999, y en el presente ejercicio no realizó ninguna amortización por este concepto.



**NOTA 7. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR**

Este rubro al 31 de diciembre del 2000 mantiene el siguiente detalle:

Cuentas varias por pagar	(1)	16.258,68
Anticipos y depósitos		156,15
Cuentas por pagar Accionistas	(2)	<u>69.244,36</u>
Total USD		<u>85.659,19</u>

- (1) Valor que incluye USD. 9.836,44, el cual corresponde a un abono pendiente de liquidación con el Grupo Bohogenas, cliente de la empresa.
- (2) Incluye el valor de USD. 67.990,69 correspondiente a préstamos por pagar al accionista Sr. José Gabriel Jaramillo.

**NOTA 8. SUELDOS POR PAGAR**

Este rubro se compone de la siguiente manera:

Sueldos y adicionales	479,72
Propina por distribuirse	2.297,15
Otros	<u>335,65</u>
Total USD	<u>3.112,52</u>

**NOTA 9. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Cuenta que al 31 de diciembre del 2000 se conforma de acuerdo al siguiente resumen:

Fondo de Reserva	541,08
Décimo tercer sueldo	155,12
Décimo cuarto sueldo	215,53
Décimo quinto sueldo	<u>82,90</u>
Total USD	<u>994,63</u>

**NOTA 10. PASIVO LARGO PLAZO**

El saldo de esta cuenta durante el año 2000 mantuvo el siguiente movimiento:

Saldo al 31-Dic-99	Movimiento		Saldo al 31-Dic-00
	Debe	Haber	
154.574,40	126.661,60	-	<u>281.236,00</u>



Mediante Junta General Ordinaria de Accionistas de la compañía Hotelturis S.A., celebrada el 16 de enero del 2000, se acuerda realizar la reclasificación de los USD. 126.661,60 asignados como préstamo para futura capitalización, a préstamo a largo plazo sin que esto ocasione un interés.

NOTA 11. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de Hotelturis S.A. es de USD. 5.046,32 dividido en 126.158 participaciones sociales iguales e indivisibles por el valor nominal de USD. 0,04 cada una.

NOTA 12. RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta mantiene el siguiente detalle:

Saldo al 31-dic-99	65.240,11
Reexpresión Monetaria	27.102,24
Aplicación Brecha 1	11.224,42
Aplicación Brecha 2	(3.748,87)
Ajuste	<u>34.718,42</u>
Saldo al 31-dic-2000	<u>134.536,32</u>

NOTA 13. REEXPRESION MONETARIA

De acuerdo a lo establecido en la NEC No. 17, en la cuenta Reexpresión Monetaria se registró el efecto acumulado entre el 31 de diciembre de 1991 y el 31 de diciembre de 1999 del ajuste de las partidas no monetarias resultantes de la aplicación del índice especial de corrección monetaria de brecha. A continuación detallamos los movimientos efectuados en el ejercicio 2.000:

Saldo al 31-dic-99	-
Aplicación Brecha 1	95.771,42
Aplicación Brecha 2	<u>(13.246,03)</u>
Saldo al 31-dic-2000	<u>82.525,39</u>



**NOTA 14. INGRESOS**

El saldo de esta cuenta comprende los siguientes rubros:

Habitaciones	107.101,99
Teléfono	8.120,87
Lavandería	486,77
Arriendo	2.226,80
Parqueadero	1.269,84
Alimentos	8.994,39
Bebidas	1.311,10
Intereses	396,37
REI (1)	(4.833,40)
Otros Ingresos	<u>5.627,86</u>
Total USD	<u>130.702,59</u>

(1) Cuenta Resultado por Exposición a la Inflación la cual mantiene el siguiente detalle:

Aplicación NEC 17 Activo Fijo	19.264,53
Aplicación NEC 17 Patrimonio	<u>(24.097,93)</u>
Total USD	<u>(4.833,40)</u>

**NOTA 15. COSTO DE VENTAS**

El saldo de esta cuenta comprende los siguientes rubros:

Costo Habitaciones (1)	78.380,96
Costo Lavandería	2.746,38
Costo Alimentos	<u>14.253,77</u>
Total USD.	<u>95.381,11</u>

(1) Valor que se desglosa así:

Sueldos	5.200,56
Bonificaciones salariales	4.639,02
Servicios Prestados	2.035,89
Comisión tarjetas de crédito	3.174,94
Luz, agua y teléfono	16.404,61
Depreciación Activo Fijo	34.785,32
Otros	<u>12.140,62</u>
Total USD.	<u>78.380,96</u>



NOTA 16. GASTOS DE PERSONAL

Gastos conformados de acuerdo al siguiente resumen:

Gastos de personal	8.857,07
Gastos generales (1)	<u>19.268,06</u>
Total USD	<u>28.125,13</u>

(1) Valor que incluye USD. 5.970 por concepto de honorarios, y USD. 4.623,80 por concepto de seguros, entre otros rubros tales como pasajes internos, útiles de oficina, movilización, etc.

NOTA 17. GASTOS DE MANTENIMIENTO

Este rubro está compuesto de los siguientes valores:

Carpintería	3.685,89
Combustible	2.535,60
Mantenimiento	3.485,12
Ascensores	890,97
Teléfonos	962,00
Electricidad	590,96
Otros	<u>1.537,21</u>
Total USD.	<u>13.687,75</u>

NOTA 18. SITUACION TRIBUTARIA

A la fecha del presente informe la Empresa no ha sido objeto de revisión por parte de la administración tributaria desde el año 1996.