

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

YAPAHUASI CIA. LTDA.

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del 2014 esta cuenta tiene la siguiente composición:

CAJA	US	400.00
BANCOS	US	16.570.55
TOTAL	US	<u>16.970.55</u>

Estos recursos pueden ser utilizados en su totalidad, no existe restricción alguna para su utilización.

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de la cuenta esta constituido de la siguiente manera:

CLIENTES	US	10.694.70
NICHOLAS MILLHOUSE	US	1.564.18
RETENCIONES EN LA FUENTE	US	2.596.61
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	US	249.74
TARJETAS DE CREDITO	US	4.317.65
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US	8.023.13
TOTAL	US	<u>27.446.01</u>

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo, al 31 de diciembre del 2014, es de US 201.548.21, la depreciación acumulada es de US67.629.62, el valor neto del activo es de US 133.918.59, desglosados de la siguiente manera.

EDIFICIOS Y MEJORAS	US	80.485.31
MUEBLES Y ENSERES	US	12.024.00
EQUIPO DE COMPUTACION	US	2.380.55
VEHICULOS	US	5.000.00
TERRENOS	US	101.658.35
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	US	(67.629.62)
TOTAL	US	133.918.59

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2014 estipulados en la Ley de Régimen Tributario Interno.

MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
EQUIPO DE COMPUTACION	33%
VEHICULOS	20%

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 4.- ACTIVO DIFERIDO:

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de la cuenta Activo por Impuestos Diferidos es de US 3.333.98, resultado de aplicación de las NIIFS por primera vez de acuerdo a disposiciones legales vigentes.

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2014, es de US 118.253.48, que esta desglosada de la siguiente manera:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	US	687.47
ANTICIPO CLIENTES	US	87.97
IESS APORTES	US	2.602.34
10% SERVICIOS POR PAGAR	US	1.418.72
CESTAR ARCOS	US	95.096.36
PROVISIONES DE JUBILACION Y DESAHUCIO	US	12.206.37
PROVEEDORES	US	568.84
15% UTILIDADES POR PAGAR	US	2.486.09
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	US	3.099.32
TOTAL	US	118.253.48

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 6.- CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía Yapahuasi Cia. Ltda., al 31 de diciembre del 2014, está integrado de la siguiente manera:

APORTE SR. CESAR ARCOS	US	6.600.00
APORTE SR. NICHOLAS MILLHOUSE	US	2.400.00
APORTE SR. PATRICIO GALARZA	US	1.000.00
TOTAL	US	10.000.00

NOTA 7.- RESERVA LEGAL

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2014, es de 4.381.42.

NOTA 8.- RESERVA DE CAPITAL

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2014, es de 3.870.31.

NOTA 9.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo se la cuenta Superávit por Revalorización de Propiedad, Planta y Equipo es de US 42.525.35 y el saldo de la cuenta Resultados Acumulados por adopción por primera vez de las NIIFs, es de (8.094.59); quedando un saldo neto de US\$34.430.76.

NOTA 10.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio al 31 de diciembre del 2014, es de 16.573.93, de los cuales se debe destinar el 15% Participación Utilidades de trabajadores por US 2.486.09, sobre el saldo de

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Cifras expresadas en dólares americanos)

US\$14.087,84 se debe pagar el 22% del Impuesto a la Renta de la empresa que es de US\$ 3.099,32, queda a disposición de los socios la cantidad de US\$ 10.988,52.

NOTA 11.-ESTADO DE RESULTADOS:

Los ingresos del periodo son: US\$ 188.029,94

De los cuales corresponde a Ingresos operacionales entre las que participan en su mayor parte a alquiler de las habitaciones y restaurant.

Los egresos del periodo son: US\$ 171.456,01

Costos directos de la hostería por US\$ 77.205,84, costos indirectos US\$ 60.119,14; gastos operativos US\$ 34.131,03.

La utilidad bruta del ejercicio es de US\$ 16.573,93.

De esta utilidad corresponde el 15% por participación para los empleados US\$ 2.486,09, sobre el saldo se cancelara el 22% de Impuesto a la Renta US\$ 3.099,32, quedando un saldo a favor de los socios US\$ 10.988,52.

Las cifras antes expuestas constan en los Estados Financieros e Integrales que se anexan al presente informe.

EVENTOS SUBSECUENTES:

En el periodo comprendido entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contable.

Preparado por:

Ing.Cpa. Emma Maldonado

Contadora