

OPERADORA INTERNACIONAL HOTELERA S.A. OPERINTER

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES

OPERADORA INTERNACIONAL HOTELERA S.A. OPERINTER, fue constituida en Ecuador el 10/10/2002. Su actividad principal: actividades de administración de bienes inmuebles.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en US Dólares. Las políticas contables de la Compañía están basadas en NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA – PYMES y 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 el saldo 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 en este caso para las oficinas de 25 años a ser depreciados.

Provisiones para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta – No aplica provisión, la compañía no tiene trabajadores en el ejercicio económico 2015.

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

Cuentas por pagar a 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.

Provisión para Jubilación Patronal – La compañía no ha realizado el cálculo matemático actuarial para Jubilación Patronal por cuanto no existen trabajadores.

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

3. CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja y bancos es como sigue:

Cuentas	31-dic-14	31-dic-15
CAJA - BANCOS	85.365	87.707
TOTALES CAJA BANCOS	85.365	87.707

Al 31 de diciembre del 2015, Bancos representa principalmente cuenta corriente, lo cual no genera intereses.

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas	31-dic-14	31-dic-15
CUENTAS POR COBRAR		
Compañías Relacionadas	146.806	173.400
TOTALES CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	146.806	173.400

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables no existen ya que los clientes cancelan sus facturas antes de 60 días. Estas partidas no generan intereses.

5. ACTIVO FIJO

Los movimientos de la propiedad, planta y equipos fueron como sigue:

Cuentas	31-dic-14	31-dic-15
ACTIVO FIJO		
Equipos de Computacion	723	723
Deprec. Acum. Eq. de Computación	(549)	(723)
	175	0

6. CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Un resumen de cuentas por pagar corto plazo es como sigue:

Cuentas	31-dic-14	31-dic-15
Cuentas por pagar		
Proveedores No Relacionados	35,00	179
PAGAR PROVEEDORES	35,00	179
Proveedores Relacionados	255.513,03	258.364
Varios		441
PAGAR FILIALES	255.513,03	258.805,01

7. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL

Al 31 de diciembre del 2015, la compañía no tiene registrada provisión por dicho concepto sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente, Operinter S.A. no registra trabajadores.

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social – El capital social autorizado consiste de 800 acciones de USD\$ 1 valor nominal unitario.

Reserva de Capital – Incluye los valores de las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria originadas en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a esta cuenta, no procede a provisión de reservas.

Un resumen de las cuentas de Patrimonio es como sigue:

Cuentas	31-dic-13	31-dic-15
Capital Pagado	800	800
Reserva Legal	44.033	44.033
Reserva Facultativa	285.574	-
Resultados de años anteriores	10.046	10.046
Resultado del Ejercicio	92.702	158.610
	433.156	213.489

Atentamente,



CPA. Marcela Cassagne
Reg. # 8512