

ESTADOS FINANCIEROS

HOMELANDT S.A.,

RUC: 0992452188001 EXP. SC. 122742

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONTENIDO

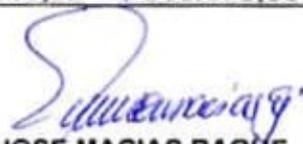
1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
3. ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO
4. ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO METODO DIRECTO
5. POLITICAS CONTABLES.
6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

US \$ DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA.

HOMELANDT S.A.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2015
Expresado en miles de dólares EUA

Nota	2014	2015
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 5.669,32	\$ 3.625,64
Crédito tributario - anticipo I.R.	2.676,85	1.181,06
Anticipo Impuesto a la Renta	7.392,04	5.885,64
Préstamos empleados	11.937,31	19.373,61
Inventarios	38.902,67	34.375,64
Total Activo Corriente	\$ 66.578,19	\$ 64.441,59
Activo No Corriente		
Propiedades, planta y equipo		
Terreno	\$ 177.618,68	\$ 177.618,68
Edificio	526.754,34	526.754,34
Muebles y Enseres	47.306,85	49.399,98
Equipos de Computacion	13.894,82	15.695,01
Maquinaria, equipos e instalaciones	84.278,27	86.102,59
Depreciación acumulada	-40.661,93	-53.130,34
Otros activos	1.240,80	1.656,80
Total Propiedades planta y equipo	\$ 810.431,83	\$ 804.097,06
Total Activos No Corrientes	\$ 810.431,83	\$ 804.097,06
Total Activos	\$ 877.010,02	\$ 868.538,65
Pasivo		
Pasivo Corriente		
Proveedores	\$ 14.490,74	\$ 24.393,83
Nóminas por pagar	4.214,50	12.180,23
Beneficios sociales por pagar	24.314,74	18.156,65
10% servicio empleados por pagar	8.603,06	6.980,53
Obligaciones con el IESS	12.857,18	7.750,98
Con la Administración Tributaria	8.691,07	626,19
15% participación trabajadores	2.783,47	328,48
Anticipo renta por pagar	7.392,04	5.802,61
22% Impuesto a la renta por pagar	-	465,34
Anticipo de Clientes	10.184,81	0,00
Total Pasivo Corriente	\$ 93.531,61	\$ 76.684,84
Pasivo No Corriente		
Obligaciones financieras	\$ 109.320,87	\$ 73.364,12
Otras cuentas por pagar	613.828,53	656.708,82
Total Pasivo No Corriente	\$ 723.149,40	\$ 730.072,94
Total Pasivo	\$ 816.681,01	\$ 806.757,78
Patrimonio		
Capital suscrito y/o asignado	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00
Reserva Legal	5.000,00	5.000,00
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	36.888,72	45.329,01
Utilidad del ejercicio	8.440,29	1.451,86
Total Patrimonio	\$ 60.329,01	\$ 61.780,87
Total Pasivo y Patrimonio	\$ 877.010,02	\$ 868.538,65


DANNY PÉREZ CASTRO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0922024468


LIC. JOSE MACIAS BAQUE
CONTADOR GENERAL
RUC 0922628409001

Estado de Resultado Integral
Al 31 de diciembre 2015
(Expresados en miles de dólares EUA)

	Nota	2014	2015
Ventas Netas 12%		633.196,16	385.729,38
Total Ingresos		633.196,16	385.729,38
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS			
Costo de Venta de Producción		\$ 0,00	\$ 0,00
Ganancia Bruta		\$ 633.196,16	\$ 385.729,38
GASTOS OPERACIONALES			
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		213.024,48	137.599,79
Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		39.003,05	23.541,00
Beneficios sociales e indemnizaciones		47.107,85	27.182,84
Servicios Ocasionales		8.856,63	2.683,36
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		12.001,46	5.019,09
Mantenimiento y reparaciones		46.046,96	31.472,54
Suministros y materiales		121.112,40	49.743,90
Comisiones		12.492,09	1.753,13
Promoción y publicidad		647,49	1.860,00
Combustibles y lubricantes		2.362,04	761,82
Transporte		4.813,33	2.158,89
Gastos de Gestion		235,54	-
Servicios básicos		52.408,47	30.871,90
Impuestos contribuciones y otros		3.813,33	5.277,11
Depreciaciones, propiedades, planta y equipo		40.436,92	53.130,34
Gastos Financieros		10.277,65	10.483,83
Total Gastos		\$ 614.639,69	\$ 383.539,54
G/P antes de 15% a trabajadores e I.R. de operaciones continuadas		\$ 18.556,47	\$ 2.189,84
15% Participación trabajadores		2.783,47	328,48
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos		\$ 15.773,00	\$ 1.861,36
Impuesto a la renta		7.332,71	409,50
Ganancia (Pérdida) de operaciones continuadas		\$ 8.440,29	\$ 1.451,86
Resultado integral total del año		\$ 8.440,29	\$ 1.451,86


DANNY PEREZ CASTRO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0922024468


LIC. JOSE MACIAS BAQUE
CONTADOR GENERAL
RUC 0922628409001

HOMELANDT S.A.
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
EXPRESADO EN MILES DE DOLARES EUA

DICIEMBRE,31	2014	2015
INCREMENTO NETO (DISMINUCION)EN EL E.Y EQ AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTIVO		
LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	\$ 5.669,32	\$ 3.625,64
F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) Actividad de Operación	\$ 63.597,99	\$ 54.910,68
Clases de Cobros por Actividades de Operación	\$ 633.196,16	\$ 385.729,38
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 633.196,16	\$ 385.729,38
Otros Cobros por Actividades de operación	\$ -	\$ -
Clases de pagos por actividades de operación	\$ -519.449,08	\$ -330.818,70
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ -271.254,06	\$ -118.622,18
Pagos por cuenta de los empleados	\$ -248.195,02	\$ -188.323,63
Otros pagos por actividades de operación	\$ -42.816,38	\$ -23.463,39
Impuestos a las ganancias pagadas	\$ -7.332,71	\$ -409,50
F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) A.I.	\$ -102.006,72	\$ 6.133,64
Adquisición propiedades planta y equipo	\$ -102.006,72	\$ 6.133,64
Anticipo de Efectivo Efectuado a terceros	\$ -	\$ -
F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)A.F.	\$ 44.078,05	\$ -63.088,00
Aporte en efectivo por aumento de capital	\$ -	\$ -
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ 75.727,70	\$ -
Pagos de préstamos	\$ -31.649,65	\$ -35.956,75
Otras entradas y salidas de efectivo	\$ -	\$ -27.131,25
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 5.669,32	\$ 5.669,32
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	\$ -	\$ 5.669,32
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 5.669,32	\$ 3.625,64

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERCION

GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUEST	\$ 18.556,47	\$ 2.189,84
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ 40.436,92	\$ 53.130,34
Ajuste por gasto de depreciación y amortización	\$ 40.436,92	\$ 53.130,34
Ajuste por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en l	\$ -	\$ -
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	\$ -	\$ -
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 4.604,60	\$ -409,50
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ -11.937,31	\$ -7.436,30
(Incremento) disminución en inventarios	\$ -142,79	\$ -4.527,03
Incremento (disminución) en otros pasivos	\$ -	\$ 11.553,83
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) A.O.	\$ 63.597,99	\$ 54.910,68


DANNY PEREZ CASTRO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0922024468


LIC. JOSE MACIAS BAQUE
CONTADOR GENERAL
RUC 0922628409001

HOMELANDT S.A.
Estado de Cambios del Patrimonio
Al 31 de diciembre 2015
Expresados en miles de dólares E.U.A.

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2015	\$ 10.000,00	\$ 5.000,00	\$ 0,00	\$ 45.329,01	\$ 1.451,86	\$ 61.780,87
SALDO REEXP. DEL PERIODO INM. ANTERIOR	\$ 10.000,00	\$ 5.000,00	\$ 0,00	\$ 36.888,72	\$ 8.440,29	\$ 60.329,01
1. Saldo del periodo inmediato anterior	10.000,00	5.000,00	-	36.888,72	8.440,29	60.329,01
2. Cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-
3. Corrección de errores	-	-	-	-	-	-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 8.440,29	(\$ 6.988,43)	\$ 1.451,86
1. Aumento (disminución) de capital social	-	-	-	-	-	-
2. Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-
3. Prima por emisión (prima de acciones)	-	-	-	-	-	-
4. Dividendos	-	-	-	-	-	-
5. Transf. de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	-	8.440,29	(8.440,29)	-
6. Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-
7. Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
8. Otros cambios (ajustar)	-	-	-	-	-	-
9. Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	1.451,86	1.451,86
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2014	\$ 10.000,00	\$ 5.000,00	\$ 0,00	\$ 36.888,72	\$ 8.440,29	\$ 60.329,01
SALDO REEXP. DEL PERIODO INM. ANTERIOR	\$ 10.000,00	\$ 5.000,00	\$ 0,00	\$ 27.460,15	\$ 9.428,57	\$ 51.888,72
1. Saldo del periodo inmediato anterior	10.000,00	5.000,00	-	27.460,15	9.428,57	51.888,72
2. Cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-
3. Corrección de errores	-	-	-	-	-	-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 9.428,57	(\$ 988,28)	\$ 8.440,29
1. Aumento (disminución) de capital social	-	-	-	-	-	-
2. Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-
3. Prima por emisión (prima de acciones)	-	-	-	-	-	-
4. Dividendos	-	-	-	-	-	-
5. Transf. de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	-	9.428,57	(9.428,57)	-
6. Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-
7. Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
8. Otros cambios (ajustar)	-	-	-	-	-	-
9. Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	8.440,29	8.440,29


DANNY PEREZ CASTRO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0922024468


LIC. JOSE MACIAS BAQUE
CONTADOR GENERAL
RUC 0922628409001

HOMELANDT S.A.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

INFORMACIÓN GENERAL

HOMELANDT S.A., RUC 0992452188001 Expediente SC.122742, fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, mediante escritura pública e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil, el 24 de abril del 2006.

Su objeto social es la "Actividades de servicios de hospedaje en hoteles, venta de alimentos y bebidas en bares y restaurantes para su consumo inmediato.

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en la Calle Guido Chiriboga y Segunda Avenida S/N junto al banco bolivariano, Provincia de Santa Elena, Cantón de Santa Elena, parroquia Mangiaratto, Comuna Montañita. la compañía mantenía un total de 35 empleados

ANTECEDENTES

Tal como lo indica la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías N°. No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.10 del 11 de octubre de 2011. Artículo primero.- Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares;
2. Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y,
3. Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

Nota: La empresa tiene un promedio de 30 empleados fijos.

BASES DE PREPARACIÓN

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES); **sección 3 Presentación de Estados Financieros párrafo 3.3 - 3.7**; emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposiciones emitida en el Registro Oficial 498 del 31 de diciembre 2008, Resolución N. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías y Registro Oficial N. 566 – Viernes 28 de Octubre de 2011, resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES)", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de

Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base al costo histórico, y serán modificados de ser necesario al valor de mercado, según corresponda a cada sección de las NIIF para las Pymes, los mismos que se encuentran especificados en sus políticas de contabilidad.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) al 31 de diciembre 2015.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el proyecto de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda funcional del entorno económico principal en el que opera la entidad. La moneda funcional es representada en dólares EUA (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal, de acuerdo a la sección 30 Moneda funcional de la entidad, párrafo 30.2 - 30.5.

RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y ESTIMACIONES REALIZADAS.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que ésta es revisada y en cualquier período futuro afectado, sección 10 Políticas Contables, Estimaciones y Errores, párrafo 10.15 - 10.17.

La información contenida en los estados financieros, es responsabilidad de la administración de la compañía HOMELANDT S.A., sección 2 Conceptos y Principios Generales, párrafos 2.2 - 2.3; quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES).

En particular las principales estimaciones de incertidumbres; juicios en la aplicación de

políticas contables, y que tienen efectos significativos en los montos reconocidos y a reconocer en el futuro en los estados financieros, son las siguientes:

- Estimación de la vida útil y valor de mercado de los siguientes activos:
 - Instrumentos Financieros
 - Inventarios
 - Propiedad planta y equipo
 - Beneficios a los empleados
 - Otros
- Las pérdidas por deterioro de determinados activos, en especial los barcos de la empresa.
- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los beneficios a los empleados.
- Las provisiones por compromisos adquiridos con terceros y los pasivos contingentes.
- Las provisiones en bases a estudios técnicas que cubren las distintas variables que afectan a los productos en existencia (densidad, humedad, entre otras).
- Los costos futuros para el cierre de las instalaciones (Desmantelamiento).
- Activos por impuestos diferidos; la sección 29 impuesto a las ganancias, la sección 29 no es aplicada por el Servicio de Rentas Internas a favor de las empresas, en muy pocos casos puede ser aplicada esta sección solo para reconocimientos contables.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de la formulación de los estados financieros sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o baja) en los próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimaciones en los correspondientes estados financieros.

1.1. CLASIFICACIÓN DE SALDOS EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES

La distinción entre partidas corrientes y no corrientes, se realizó conforme a la sección 4 Estado de Situación Financiera párrafo 4.4 - 4.8.

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando;

- Se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlos a consumirlo en su ciclo normal de operación;
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- Espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o,
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La compañía clasifica un pasivo como corriente cuando:

- Espera liquidar un pasivo en su ciclo normal de operación
- Mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar
- El pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o,
- La compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La compañía considera como efectivo a la caja así como a los depósitos bancarios a la vista, y se considera como equivalentes de efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez y que están sujeta a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, por tanto una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo, sección 7 párrafo 7.2.

ACTIVOS FINANCIEROS

La entidad ha optado aplicar como política de contabilidad lo previsto en la sección 11 y sección 12 en su totalidad.

a. Cuentas y documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes exportados. Se contabiliza inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación, sección 11 párrafo 13

b. Inversiones

Las inversiones son valorizadas al costo amortizado, sección 11 párrafo 15.

Un activo financiero es evaluado en cada fecha de presentación (**Deterioro de un instrumento financiero párrafo 11.21**) para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que uno o más eventos han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo.

Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo.

Los activos financieros significativos son examinados individualmente para determinar su deterioro. Los activos financieros restantes son evaluados colectivamente en grupos que comparten características de riesgo crediticio similar.

Todas las pérdidas por deterioro son reconocidas en resultados. Si, en periodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), la entidad revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora. La reversión no dará lugar a un importe en libros del activo financiero (neto de cualquier cuenta correctora) que exceda al importe en libros que habría tenido si anteriormente no se hubiese reconocido la pérdida por deterioro del valor. La entidad reconocerá el importe de la reversión en los resultados inmediatamente (Reversión párrafo 11.26)

ACTIVOS NO FINANCIEROS

Al cierre de cada estado financiero anual, o cuando se estime necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio, tanto interno como externo, de que los activos han sufrido pérdida de valor.

En caso de que exista algún indicio de pérdida de valor (deterioro), se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el monto del castigo necesario. Si se trata de activos no identificables que no generan flujos de caja en forma independiente, se estima la recuperabilidad de la Unidad Generadora de Efectivo a la cual el activo pertenece.

El importe recuperable será el valor mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y el valor de uso del activo. Al evaluar el valor de uso, los flujos futuros de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando la tasa pasiva del Banco Central del Ecuador, empleada para evaluaciones financieras de activos similares.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registrará la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados del ejercicio.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en ejercicios anteriores son evaluadas en cada cierre anual, con el objeto de determinar cualquier indicio de que la pérdida haya disminuido o haya desaparecido en cuyo caso la pérdida será revertida.

c. Inventarios

Los inventarios son valorizados al costo y al precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta (párrafo 13.4), el que sea menor. El costo de los inventarios se basa en el método PMP (Precio Medio Ponderado), e incluye el gasto en la adquisición de inventarios y otros costos incurridos en el traslado a su ubicación y condiciones actuales (párrafo 13.11). El inventario en tránsito está valuado al costo según factura.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimados de terminación y gastos de ventas.

El análisis del valor de los inventarios al cierre de cada año se divide en:

- Insumos: el costo promedio y el precio de última compra al cierre de cada año.
- Producto terminado: se utiliza el costo promedio (sección 13 párrafo 16 al 18) o al valor neto realizable (precio de venta – costos de terminación – Gastos de Comercialización) al cierre de cada año según corresponda a cada grupo o línea de producto.

d. Propiedad planta y equipo

Costo

Los ítems de propiedad, planta y equipos son medidos al costo (Medición al momento de su reconocimiento y componentes del costo sección 17 párrafos 9 al 12) menos su depreciación acumulada y eventuales pérdidas por deterioro (Medición posterior al reconocimiento inicial sección 17 párrafos 15 al 26).

El costo de activos auto-construidos, incluye el costo de los materiales y la mano de obra directa, cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso intencionado, y los costos de dismantelar y remover los ítems y de restaurar el lugar donde estén ubicados (S.17 p.10 literal c).

Los gastos financieros se registrarán de acuerdo a la sección 25 costos por préstamos.

Cuando partes significativas de un ítem de propiedad, planta y equipos posean vidas útiles distintas entre sí, ellas son registradas como elementos separados dentro del libro auxiliar de propiedad, planta y equipos.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un ítem de propiedad, planta y equipos son determinados comparando los procedimientos de las ventas con los valores en libros de propiedad, planta y equipos y son reconocidas netas dentro de "otras ganancias (pérdidas)" en el resultado.

Costos Posteriores

El costo de reemplazar parte de un ítem de propiedad, planta y equipos es reconocido a su valor en libros, si es posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro de la parte fluyan a la entidad, y sus costos puedan ser medidos de forma confiable. Los costos del mantenimiento habitual de propiedad, planta y equipos son reconocidos en el resultado cuando ocurren (S.17 p. 15).

En forma posterior a la adquisición sólo se capitalizarán aquellos desembolsos incurridos que aumenten la vida útil del bien o su capacidad económica.

Una entidad reconocerá todos los costos por préstamos como un gasto en resultados en el periodo en el que se incurre en ellos.

Depreciación y Vidas Útiles

La depreciación será reconocida en resultados en base lineal sobre las vidas útiles de cada componente de un ítem de propiedad, planta y equipos. Este método es el que refleja de mejor forma el uso y consumo del bien.

La depreciación, vidas útiles y valores residuales serán revisados anualmente, y se ajustarán de ser necesario.

Las vidas útiles estimadas para los ejercicios actuales y comparativos son las siguientes:

Años estimados de vida útil en años

Grupo de Activos

Edificios e Infraestructuras	20 a 60
Instalaciones	10 a 20
Maquinarias y Equipos	10 a 35
Equipos tecnológicos	3 a 6
Vehículos	10 a 25
Embarcaciones	20 a 40
Otros activos fijos	10 a 30

Deterioro

En cada fecha sobre la que se informa, una entidad aplicará la Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos para determinar si un elemento o grupo de elementos de propiedades, planta y equipo ha visto deteriorado su valor y, en tal caso, cómo reconocer y medir la pérdida por deterioro de valor.

e. Cargos diferidos

En cargos diferidos se presentan principalmente registros de productos, los cuales tienen una vida útil definida y se muestran al costo histórico menos su amortización acumulada. La amortización se calcula utilizando el método de línea recta y de acuerdo a su vida útil definida de 5 años.

f. Provisiones

Una entidad solo reconocerá una provisión cuando:

- a. La entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;
- b. Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación; y
- c. el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Las provisiones se revertirán contra resultados cuando sea menor la posibilidad de ocurrencia que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

g. Provisión para jubilación y desahucio

El código de trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder Jubilación Patronal (Código de trabajo artículo 216) a todos aquellos empleados que hayan cumplido entre 20 y 25 años de servicios continuos o interrumpidos en una misma institución, y en casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador (C.T. art. 185 y 188). La compañía registra anualmente esta provisión tanto para la jubilación patronal y el desahucio en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente debidamente calificado por la Superintendencia de Compañías o Bancos. (Sección 28 párrafo 18 al 20).

El párrafo 20 de la sección 28 indica lo siguiente "Esta NIIF no requiere que una entidad contrate a un actuario independiente para que realice la valoración actuarial Integral necesaria para calcular la obligación por beneficios definidos" pero para fines deducibilidad tributaria la Ley de Régimen Tributario Interno - Reglamento en su artículo 28 literal f; indica la importancia de la contratación de empresas actuariales calificadas.

h. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias al giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondiente valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método de interés implícito para las cuentas a largo plazo, (sección 11).

i. Impuesto a la ganancias e impuestos diferidos

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos (y leyes)

aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera, clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivo y sus importes en libros.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios futuros con los cuales compensar las diferencias temporarias.

Si la cantidad pagada de impuestos excede del valor a pagar, el exceso se reconoce como activo, y si el valor de impuestos no se ha liquidado en su totalidad se reconoce como un pasivo.

Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del periodo (sección 29 párrafos 3 al 14).

j. Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo (párrafo 2.36), es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Seguendo los Conceptos y Principios Generales Sección 2, el grupo registra los ingresos que se devengan y todos los gastos asociados necesarios.

Las ventas y exportaciones ordinarias se reconocen cuando los bienes son entregados y la titularidad se ha traspasado.

k. Estado de Flujos de Efectivo

En el estado de flujos de efectivo, se utilizan las siguientes expresiones en los siguientes sentidos:

- **Flujos de efectivo:** Entradas y salidas de dinero en efectivo y de activos financieros equivalente, entendiendo por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- **Actividades de explotación:** Actividades típicas de la operativa de los negocios de la compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiación.

- **Actividades de inversión:** Las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de financiación:** Actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de explotación.

I. Dividendos y Reserva Legal

La distribución de dividendos y Reserva Legal a los accionistas se reconoce como un pasivo o patrimonio, en el momento en que la Junta Extraordinaria de Accionistas lo aprueba en función de la política de dividendos y reservas de acuerdo a la Ley de Compañías.

m. Período Contable

El período contable en el Ecuador es del 1 de enero al 31 de diciembre 2015.


DANNY PÉREZ CASTRO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0922024468


LIC. JOSÉ MACÍAS BAQUE
CONTADOR GENERAL
RUC 0922628409001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA		A	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo,	(1)	\$5.669,32	3.625,64
Caja-efectivo	\$3.709,16	-	-
Banco de Guayaquil - Cta. Cta. 0005932394	1.960,17	-	-
Suman		\$ 5.669,32	\$ 3.625,64
(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, corresponden a depósitos en cuenta corriente y disponibles en caja y son de libre			

NOTA		B	
CRÉDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario impuesto a la renta	(1)	\$2.676,85	\$1.161,00
Suman		\$ 2.676,85	\$ 1.161,00
(1) El crédito tributario de impuesto a la renta originado de las retenciones en la fuente de los clientes por valor de \$2140,43 fue aplicado parcialmente al compensarse con el impuesto causado.			

NOTA		C	
Anticipo de impuesto a la renta			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo de impuesto a la renta por pagar	(1)	\$ 7.392,04	\$ 5.802,61
Suman		\$ 7.392,04	\$ 5.802,61
(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las			

ANTICIPO SOCIEDADES			
0,2% FORMULA DEL PATRIMONIO TOTAL			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	=		10.000,00
RESERVA LEGAL	+		5.000,00
OTRAS RESERVAS	+		0,00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	+		45.329,01
UTILIDAD DEL EJERCICIO	+		1.451,86
TOTAL DE LA OPERACIÓN			61.780,87
RESULTADO DEL 0,2%			123,56
0,2% FORMULA DE TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES A EFECTO DEL IMPUESTO			
TOTAL COSTOS Y GASTOS	=		383.530,54
15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	+		378,48
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	(-)		0,00
TOTAL DE LA OPERACIÓN			383.868,02
RESULTADO DEL 0,2%			767,74
0,4% FORMULA DEL ACTIVO TOTAL			
TOTAL DEL ACTIVO	=		868.538,65
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	(-)		0,00
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	(-)		26.440,31
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	+		0,00
TOTAL DE LA OPERACIÓN			842.098,34
RESULTADO DEL 0,4%			3.368,39
0,4% FORMULA DEL TOTAL DEL INGRESOS GRAVABLE A EFECTO DEL IMP. A LA RENTA			
TOTAL INGRESOS	=		385.729,38
TOTAL DE LA OPERACIÓN			385.729,38
RESULTADO DEL 0,4%			1.542,92
HOMELANDT S.A.			
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA CONSOLIDADO			
0,2% FORMULA DEL PATRIMONIO TOTAL			123,56
0,2% FORMULA DE TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES A EFECTO DEL IMPUESTO			767,74
0,4% FORMULA DEL ACTIVO TOTAL			3.368,39
0,4% FORMULA DEL TOTAL DEL INGRESOS GRAVABLE A EFECTO DEL IMP. A LA RENTA			1.542,92
VALOR DEL ANTICIPO			\$ 5.802,61
MENOS RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADA			2.140,43
VALOR DEL ANTICIPO			\$ 3.662,18

NOTA		D	
PRESTAMOS A EMPLEADOS			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Préstamos a empleados	(1)	\$ 11.937,31	19.373,61
Suman		\$ 11.937,31	\$ 19.373,61
(1) Corresponde a préstamos realizados a favor de los empleados de la compañía, a un tiempo máximo de recuperación de 180			
Detalle de empleados		Valor	
Sr. David Herman Coñon		\$ 10.000,00	
Anticipos de Sueldos a Trabajadores en General		9.373,61	
Total		\$ 19.373,61	

NOTA		E	
INVENTARIOS			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Inventarios operativos herramientas y accesorios	(1)	\$ 17.079,88	17.989,07
Inventarios de suministros y materiales Bodega General y estab:	(1)	21.822,79	18.388,57
Suman		\$ 38.902,67	\$ 34.375,64
(1) Corresponde a Mercadería de Productos e insumos para uso del hotel y venta de los restaurantes, de la misma manera			

NOTA		F	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Terreno	(1)	\$177.618,68	\$177.618,68
Edificaciones	(1)	526.754,34	526.754,34
Muebles y enseres	(1)	47.306,85	49.399,98
Maquinarias y equipos	(1)	84.278,27	86.102,59
Equipos de Computación y Software	(1)	13.894,62	15.695,01
Otros activos	(1)	1.240,80	1.650,80
Depreciación acumulada	(1)	-40.561,93	-53.130,34
Suman		\$ 610.431,63	\$ 604.097,06
(1) Corresponde a las propiedades, planta y equipo de la empresa, medidas al costo y depreciadas en línea recta, de conformidad			

NOTA		G	
PROVEEDORES			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Proveedores	(1)	\$ 14.490,74	\$ 24.303,83
Suman		\$ 14.490,74	\$ 24.303,83
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, tenemos valores pendientes de pago a los proveedores.			

NOTA		H	
NÓMINAS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Nóminas por pagar		\$ 4.214,50	12.153,04
Beneficios sociales y por pagar	(1)	24.314,74	18.158,65
10% servicio por pagar		8.603,06	8.680,53
Suman		\$ 37.132,30	\$ 37.200,22
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponde a la provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.			

NOTA		I	
IMPUESTOS, IESS Y OTROS PAGAR			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Impuestos, Iess y otros por pagar	(1)	\$ 8.377,17	\$ 8.377,17
Suman		\$ 8.377,17	\$ 8.377,17
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponde a las obligaciones mantenidas con el IESS e Impuestos a ser pagados en el			
Detalle		Valor	Formulario
IESS por pagar		\$ 7.750,98	Planilla del IESS
obligacion con la administración tributaria		626,19	SRI
Total		\$ 8.377,17	

NOTA		J
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR		
Diciembre 31,	2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	\$ 2,783,47
Suman		\$ 2,783,47
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponde a la participación en las utilidades de la compañía y a ser distribuidas a los		
	Detalle	Valor
	Utilidad antes de participación e impuestos	2,189,84
	15% Participación trabajadores	328,48
	Utilidad después de participación trabajadores	\$ 1,861,36

NOTA		K
Anticipo de impuesto a la renta		
Diciembre 31,	2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Anticipo de impuesto a la renta por pagar	(1)	\$ 7,392,04
Suman		\$ 7,392,04
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las		

ANTICIPO SOCIEDADES		
0.2% FORMULA DEL PATRIMONIO TOTAL		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	=	10,000,00
RESERVA LEGAL	+	5,000,00
OTRAS RESERVAS	+	0,00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	+	45,329,01
PERDIDAS ACUMULADAS	-	0,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	+	1,451,86
TOTAL DE LA OPERACIÓN		61,780,87
RESULTADO DEL 0.2%		123,56
0.2% FORMULA DE TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES A EFECTO DEL IMPUESTO		
TOTAL COSTOS Y GASTOS	=	383,539,54
15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	+	328,48
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	(-)	0,00
TOTAL DE LA OPERACIÓN		383,868,02
RESULTADO DEL 0.2%		767,74
0.4% FORMULA DEL ACTIVO TOTAL		
TOTAL DEL ACTIVO	=	888,538,65
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	(-)	0,00
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	(-)	-25,259,25
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	+	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	(-)	-1,181,06
TOTAL DE LA OPERACIÓN		842,098,34
RESULTADO DEL 0.4%		3,368,39
0.4% FORMULA DEL TOTAL DEL INGRESOS GRAVABLE A EFECTO DEL IMP. A LA RENTA		
TOTAL INGRESOS	=	385,729,38
TOTAL DE LA OPERACIÓN		385,729,38
RESULTADO DEL 0.4%		1,542,92
HOMELANDT S.A.		
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA CONSOLIDADO		
0.2% FORMULA DEL PATRIMONIO TOTAL		123,56
0.2% FORMULA DE TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES A EFECTO DEL IMPUESTO		767,74
0.4% FORMULA DEL ACTIVO TOTAL		3,368,39
0.4% FORMULA DEL TOTAL DEL INGRESOS GRAVABLE A EFECTO DEL IMP. A LA RENTA		1,542,92
VALOR DEL ANTICIPO		\$ 5,802,61
MENOS RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADA		2,140,43
VALOR DEL ANTICIPO		\$ 3,662,18

NOTA		L	
22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
Diciembre 31,		2014	2015
22% impuesto a la renta por pagar		(1)	409,50
Suman		\$ 0,00	\$ 409,50
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes			
Detalle		Valor	
Utilidad Operacional		2.189,84	
15% Participación Trabajadores		328,48	
Utilidad después de participación trabajadores		1.861,36	
(-) Gastos no deducibles:		0,00	
(-) Amortización pérdidas años anteriores		0,00	
Base Imponible o Utilidad Gravable		1.861,36	
Impuesto Causado		409,50	
(+/-) Saldo del anticipo del impuesto a la renta pendiente de pago mes de diciembre		3.636,22	
(-) Anticipo de impuesto a la renta año 2014 aplicado en el 2015		-7.392,04	
Total		-3.346,32	
Anticipo de impuesto a la renta mayor que impuesto causado		7.392,04	
(-) Anticipo pagado en el mes de julio y septiembre		-3.765,82	
Total		3.636,22	
(-) Retenciones en la fuente impuesto a la renta		-2.140,43	
(-) Crédito tributario ISD		0,00	
(-) Crédito tributario de años anteriores		-2.078,85	
Crédito tributario a favor de la empresa		1.181,06	

NOTA		M	
Anticipos de clientes			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipos de clientes		(1)	\$ 10.184,81
Suman		\$ 10.184,81	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponde a valores pagados por los clientes para las reservas.			

NOTA		N	
OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Obligaciones financieras locales		(1)	\$ 109.320,87
Suman		\$ 109.320,87	\$ 73.364,12
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponden a un préstamo realizado por el Banco Nacional de Fomento y Banco			

NOTA		O	
CUENTAS SOCIOS LOCALES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por pagar socios o accionistas		(1)	\$ 613.828,53
Suman		\$ 613.828,53	\$ 650.708,82
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponden a préstamos relacionados realizados para las operaciones del negocio. Este			

NOTA		P			
CAPITAL					
Diciembre 31,		2014	2015		
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:					
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00		
Suman		\$ 10.000,00	\$ 10.000,00		
(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, está constituido por 10.000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a					
La composición del paquete accionario fue como sigue:					
Diciembre 31,		2014	%	2015	%
DAVID HERMAN COHEN		0,00	0%	9.900,00	99%
PEREZ CASTRO DANNY FERNANDO		100,00	1%	100,00	1%
MALAVE JANA ROY		100,00	1%	0,00	0%
CEDEÑO VERA FEDRA FERNANDA		9.800,00	98%	0,00	0%
Total		10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%

NOTA		Q			
RESERVA LEGAL					
Diciembre 31,		2014	2015		
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:					
Reserva Legal	(1)	\$ 5.000,00	\$ 5.000,00		
Suman		\$ 5.000,00	\$ 5.000,00		
(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva.					
		Detalle		Valores	
Saldo inicial				\$ 5.000,00	
Reclasificación a reserva facultativa				\$ 0,00	
Saldo al 31/12/15				\$ 5.000,00	

NOTA		R	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 36.888,72	\$ 45.328,01
Suman		\$ 36.888,72	\$ 45.328,01
(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de			

NOTA		S			
UTILIDAD DEL EJERCICIO					
Diciembre 31,		2014	2015		
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:					
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	\$ 8.440,29	\$ 1.451,86		
Suman		\$ 8.440,29	\$ 1.451,86		
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2015 y 2014					
		Detalle		Valores	
Utilidad antes de participación e impuestos				2.189,84	
15% Participación Trabajadores				-328,48	
Impuesto Causado				-409,50	
Saldo al 31/12/15				1.451,86	

NOTA			
VENTAS			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Servicios de Hospedaje y otros	(1)	\$ 633.196,16	\$ 385.729,38
Suman		\$ 633.196,16	\$ 385.729,38
(1) Corresponde a la venta en servicios de hospedaje en hoteles, servicio de alimentación y bebidas para su consumo inmediato			

NOTA			
GASTOS			
Diciembre 31,		2014	2015
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Costos	(1)	-	-
Gastos Operacionales	(2)	\$ 614.639,69	\$ 383.539,54
Total Gastos		\$ 614.639,69	\$ 383.539,54
COSTOS DE PRODUCCIÓN:			
Costos de Venta		\$ 0,00	\$ 0,00
Suman		\$ 0,00	\$ 0,00
GASTOS OPERACIONALES:			
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		\$213.024,48	\$137.599,79
Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		\$39.003,05	\$23.541,00
Beneficios sociales e indemnizaciones		\$47.107,85	\$27.182,84
Servicios Ocasionales		\$8.856,63	\$2.683,36
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		\$12.001,46	\$5.019,09
Mantenimiento y reparaciones		\$46.046,96	\$31.472,54
Suministros y materiales		\$121.112,40	\$49.743,90
Comisiones		\$12.492,09	\$1.753,13
Promoción y publicidad		\$647,49	\$1.860,00
Combustibles y lubricantes		\$2.362,04	\$761,82
Transporte		\$4.813,33	\$2.158,89
Gastos de Gestion		\$235,54	\$0,00
Servicios básicos		\$52.408,47	\$30.871,90
Impuestos contribuciones y otros		\$3.813,33	\$5.277,11
Depreciaciones, propiedades, planta y equipo		\$40.436,92	\$53.130,34
Gastos Financieros		\$10.277,65	\$10.483,83
Suman		\$ 614.639,69	\$ 383.539,54
Total		\$ 614.639,69	\$ 383.539,54


DANNY PEREZ CASTRO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 0922024468


LIC. JOSÉ MACIAS BAQUE
 CONTADOR GENERAL
 RUC 0922628409001