

COMPAÑÍA PARA SIEMPRE COMPASI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO 2016

(Valores expresados en Dólares Americanos)

Notas de carácter general

1. Información general

Compañía para Siempre Compasi S.A., es una empresa de servicios dedicada al servicio de hospedajes de hostería, con domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, constituido en forma de sociedad anónima el primero de octubre del dos mil siete en cumplimiento de lo ordenado en la Resolución No. 07.G.IJ.0006326, de la Superintendencia de Compañías de Guayaquil.

Para el desarrollo de su actividad económica, la empresa cuenta con los siguientes establecimientos:

No. de Establecimiento	Nombre Comercial	Ubicación del Establecimiento	Estado del Establecimiento
1	HOSTERIA SINFONIA DEL MAR	GUAYAS / GUAYAQUIL / AGUIRRE 116 Y PICHINCHA	Abierto
2	HOSTERIA SINFONIA DEL MAR	GUAYAS / PLAYAS (GENERAL VILLAMIL) / PLAYAS - DATA	Abierto

2. Bases de presentación de los Estados Financieros

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la Administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) vigentes al 31 de diciembre del 2016.

3. Políticas Contables

Base de medición

Los presentes Estados Financieros se presentan en miles de dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la compañía.

4. Variaciones contables significativas

A continuación el detalle de los activos corrientes:

Cuentas contables	Ejercicio Fiscal		Variación	%
	2016	2015		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 750,00	\$ 1.012,42	\$ -262,42	-36%
Cuentas por cobrar corrientes No relacionadas Locales	\$ 0,00	\$ 2.071,79	\$ -2.071,79	-100%
Inventario de productos terminados en almacén	\$ 50.130,50	\$ 32.149,18	\$ 17.981,32	36%
Total Activos Corrientes	\$ 50.880,50	\$ 35.233,39	\$ 15.647,11	31%

Se observa un incremento del 31% (US \$ 15.647,11) que obedece al incremento de la cuenta de Inventarios. Al término del ejercicio fiscal 2016, dicha variación obedece a la cancelación de más de un evento en el mes de abril del 2016 principalmente, mes en el cual el sector turístico se vio afectado tras el terremoto que sufrió el Ecuador.

A continuación el detalle de los Activos Fijos:

Cuentas contables	Ejercicio Fiscal		Variación	%
	2016	2015		
Muebles y Enseres	\$ 13.641,23	\$ 13.641,23	\$ -	0%
(-) Dep. Acumulada Activos Fijos	\$ 3.555,53	\$ 2.191,41	\$ 1.364,12	38%
Total Activos No Corrientes	\$ 10.085,70	\$ 11.449,82	\$ 1.364,12	14%

Se observa variación en el grupo de Propiedad, Planta y Equipos (Activos Fijos) al aplicar la depreciación respectiva en el periodo 2016.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- (I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.
- (II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
- (III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
- (IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

A continuación el detalle de los Pasivos Corrientes:

Cuentas contables	Ejercicio Fiscal		Variación	%
	2016	2015		
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	\$ 79,53	\$ 14,00	\$ 65,53	82%
Participación trabajadores	\$ 356,42	\$ 352,34	\$ 4,08	1%
Obligaciones con el IESS	\$ 641,98	\$ 973,60	\$ -331,62	-52%
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados	\$ 7.856,16	\$ 5.153,73	\$ 2.702,43	34%
Otros pasivos corrientes	\$ 10.319,22	\$ -	\$ 10.319,22	100%
Total Pasivos Corrientes	\$ 19.253,31	\$ 6.493,67	\$ 12.759,64	66%

Existe un incremento del 66% en los Pasivos Corrientes que se originan por Otros Pasivos Corrientes generados por anticipos entregados por parte de Clientes.

A continuación el detalle de los Pasivos No Corrientes:

Cuentas contables	Ejercicio Fiscal		Variación	%
	2016	2015		
Por pagar a Accionistas	\$ 39.590,88	\$ 39.590,88	\$ -	0%
Total Pasivos No Corrientes	\$ 39.590,88	\$ 39.590,88	\$ -	0%

No se observan variaciones en el grupo de Pasivos No corrientes debido a que no hubo movimientos en el año 2016.

A continuación el detalle de los Patrimonio Neto:

Cuentas contables	Ejercicio Fiscal		Variación	%
	2016	2015		
Capital suscrito y/o asignado	\$ 800,00	\$ 800,00	\$ -	0%
Aportes de accionistas para futuras capitalizaciones	\$ 16.409,12	\$ 16.409,12	\$ -	0%
Reserva legal	\$ 714,58	\$ 714,58	\$ -	0%
Utilidades acum. De ejercicios anteriores	\$ 11.003,65	\$ 10.767,54	\$ 236,11	2%
(-) Perdidas acum. De ejercicios anteriores	\$ 28.328,69	\$ 28.328,69	\$ -	0%
Utilidad del ejercicio	\$ 1.523,35	\$ 236,11	\$ 1.287,24	85%
Total Patrimonio	\$ 2.122,01	\$ 598,66	\$ 1.523,35	72%

Se observa un incremento del 72% (US\$ 1.523,35), el cual se origina en la cuenta de Utilidad del Ejercicio 2016 generada por la actividad económica de la empresa.



ANTONIO JAVIER SOLIS CALDERÓN
GERENTE GENERAL



CPA VICTOR HERRERA
CONTADOR