

SERVICIOS TURISTICOS MANTA CIA. LTDA. SERTURMANTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015.

**1.- Declaración de Normas de Información Financiera.**

Servicios Turísticos Manta Cía. Ltda. Serturmanta, declara que sus estados financieros han sido elaborados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de transacciones que son exigidos por las Normas Internacionales de Información Financiera.

**2.- Domicilio, actividad, registros y moneda:**

Servicios Turísticos Manta Cía. Ltda. Serturmanta, esta domiciliado en la ciudad de Manta, Manabí Ecuador. Su actividad principal es brindar Servicios de Hospedaje en Hoteles. Los registros contables se llevan en dólares estadounidenses (\$).

**3.- Principales políticas contables:**

Las políticas contables significativas observadas por la compañía están de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

**Efectivo y equivalentes:**

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, se consideran como equivalentes de efectivo los valores adquiridos, con un vencimiento de cuatro meses o menos.

**Propiedad, planta y equipo:**

Se registran a su valor de adquisición, por cuanto la compañía efectuó sus movimientos contables desde el mes de mayo del 2011. La depreciación se registra a las tasas necesarias para amortizar el costo según la vida útil estimada (10 años para mobiliario y equipo, 3 años para equipo de cómputo y 5 años para vehículos) y es calculada por el método de línea recta.

**4.- Efectivo y equivalentes**

Cuentas	2014	2015
Efectivo y equivalentes	<u>6.086,84</u>	<u>8.640,39</u>
Neto	\$ 6.086,84	\$ 8.640,39

**5.- Cuentas por cobrar, netas:**

Cuentas	2014	2015
Otras Cuentas por Cobrar	2.021,86	53.031,85
Crédito Tributario a Favor de la empresa	<u>11.671,03</u>	<u>29.433,42</u>
Neto	\$ 13.692,89	\$ 82.465,27

**6.- Inventarios netos:**

Cuentas	2014	2015
Inventarios Menaje de Habitación	<u>596,16</u>	<u>596,16</u>
Neto	596,16	596,16

**7.- Propiedades, planta y equipo, netos:**

Cuentas	2014	2015
Terrenos	79.500,00	79.500,00
Edificios	791.105,29	791.753,08
Instalaciones	12.336,28	31.928,53
Muebles y Equipos	114.521,99	163.768,49
Equipos de Computación y Comunicación	10.501,78	10.622,32
Obras en Curso	647,79	-
Depreciación Acumulada	<u>-117290,60</u>	<u>-178.297,74</u>
Neto	\$ 891.322,53	\$ 899.274,68

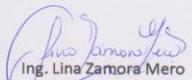
**8.- Cuentas por pagar:**

Cuentas	2014	2015
Cuentas por pagar locales	764.750,89	714.782,39
Otras Obligaciones Corrientes	24.622,21	109.790,73
Con la Administración Tributaria		16.467,45
Con el IESS		5.477,26
Por sueldo a empleados		1.834,13
Por beneficios a empleados		43.695,18

Otras Obligaciones No Corrientes	<u>82.508,00</u>	<u>68.708,00</u>
Neto	\$ 871.881,10	\$ 960.755,14

**9-. Capital Social:**

Constituido por 80.000 acciones comunes y nominativas de \$1.00 cada una.

  
Ing. Lina Zamora Mero  
GERENTE GENERAL

  
Ing. Juan Sornoza Zamora  
CONTADOR GENERAL