

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de diciembre del 2015

PALMARESORTS HOTELES S.A.

NOTA 1

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

PALMARESORTS HOTELES S.A. se constituyó como Sociedad Anónima mediante escritura pública de fecha 14 de Noviembre del año 2011, otorgada ante el Notario Tercero del Cantón Quito. Escritura que se inscribió en el Registro Mercantil tomo 142 del 05 de Diciembre del 2011 de la ciudad de Quito.

PALMARESORTS HOTELES S.A. tiene su domicilio social y oficinas centrales en la calle Av. Gaspar de Villarroel E10-121 y Av. 6 de Diciembre.

PALMARESORTS HOTELES S.A. tiene como objetivo Gestión de prestación, representación, asesoramiento, generación administración, control y comercialización de servicios turísticos como la intermediación directa entre los turistas y los prestadores de servicios, el servicio directo en las reservas de planes y venta de boletos en toda clase de medios de transporte, la mediación directa en la reservación de habitaciones y otros servicios en establecimientos hoteleros y demás alojamientos turísticos.

Las compañía es de nacionalidad ecuatoriana, tendrá su domicilio en el Distrito Metropolitano de Quito, Cantón Quito, Provincia de Pichincha, pero podrá establecer sucursales o agencias dentro del territorio nacional y en el exterior.

Su plazo de duración es de cincuenta años, contados a partir de la inscripción de este contrato social en el Registro Mercantil pero podrá disolverse y liquidarse antes del plazo señalado, así como prorrogar la duración de la misma previo acuerdo de la Junta General de Accionistas.

Su capital es de Ochocientos dólares americanos, divididas en ochocientos acciones ordinarias y nominativas de un dólar.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas deben ser aplicadas uniformemente en todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

a) Uso de estimaciones

La preparación de estados financieros requiere que la Gerencia efectúe estimados y supuestos que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo corriente. Los resultados finales podrían diferir de dichas estimaciones.

Las estimaciones más significativas en relación con los estados financieros adjuntos se refieren a: la provisión para créditos de dudosa cobranza, la provisión para la recuperación de inventarios, la depreciación del activo fijo, la provisión de beneficios sociales, la provisión para beneficios de jubilación y desahucio y el cálculo del impuesto a la renta.

b) Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros se definen como cualquier contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo financiero en una empresa y a un pasivo financiero o a un instrumento de capital o patrimonio en otra empresa. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Compañía tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

La compañía mantiene instrumentos financieros en la categoría de cuentas: cuentas por cobrar, cuentas por pagar y deudas a largo plazo cuyos valores en libros son sustancialmente similares a sus valores razonables de mercado.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en instituciones financieras.

d) Cuentas por cobrar comerciales

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconoce de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

e) Inventarios

Los inventarios se valúan al importe menor entre su costo o a su precio menos los costos de terminación y venta. El costo incluye los costos de compras y fabricación aplicando el método de valuación del costo promedio, con lo que respecta a los bienes ofrecidos, para los servicios ofrecidos

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

se toma en cuenta lo que se incurre para la generación del mismo. El costo de fabricación comprende la materia prima, mano de obra directa, otros costos directos y gastos generales de elaboración y excluye gastos de financiamiento. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para poner las existencias en condición de venta y para realizar su comercialización.

f) Propiedad, planta y equipo

El rubro Propiedad, Planta y Equipo se presenta al costo neto de la depreciación acumulada.

g) Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

h) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos por venta de productos y el costo de venta relacionado, son reconocidos cuando se ha entregado el bien y se ha transferido al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Los demás ingresos y gastos se reconocen cuando se devengan.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta exigidos por las autoridades tributarias.

NOTA 3 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, los saldos de los inventarios se indican a continuación:

DESCRIPCION	2015
INVENTARIOS	2.290.05
TOTAL	2.290.05

NOTA 4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Se refleja los saldos según movimientos de propiedades, planta y equipo durante el año 2015.

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

Al 31 de diciembre, los saldos de las cuentas por pagar se indican a continuación:

DESCRIPCION	2014
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	34.236,46
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	1.065.322,48
TOTAL	1.099.558,94

NOTA 6 CAPITAL EN ACCIONES

Los saldos al 31 de diciembre de 2015 es de \$800 comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1,00 cada una, completamente desembolsadas, emitidas y en circulación.

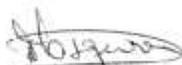
NOTA 07 IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía ha cumplido con los impuesto mensuales cancelados adecuadamente por lo tanto no existen glosas pendientes de pago como resultado de estas revisiones. De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la compañía, dentro del plazo de hasta siete años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta, siempre y cuando se haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

Entre la fecha de emisión de los estados financieros y el 31 de diciembre del 2015 no han existido eventos o hechos que afecten significativamente las cifras mencionadas en los estados financieros.

NOTA 08 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General y publicados el 08 de abril del 2016



Sra. Daniela Mosquera

CONTADORA

