

HOTEL CASA MEDINA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares americanos)

**NOTA 1 – OPERACIONES Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS
CONTABLES**

HOTEL CASA MEDINA S.A. es una Sociedad Anónima constituida al amparo de la Leyes ecuatorianas el 18 de febrero de 2012, el objeto principal de la compañía es la prestación de servicios de hotelería, tanto hospedaje como alimentación de huéspedes, por cuenta propia; y el desarrollo de actividades turísticas dentro del área de influencia del hotel de propiedad de la sociedad o fuera de ella, por cuenta propia.

El plazo inicial de duración de la compañía será de cien años. Actualmente se encuentra en etapa pre operacional.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, mediante resolución No 08.G.DSC.010, del 20 de noviembre del 2008 estableció la aplicación obligatoria de las Normas de Internacionales de Información Financiera (NIIF's) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés).

b) Unidad monetaria

Los registros contables y estados financieros de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, la moneda de curso legal adoptada por la República del Ecuador en marzo del año 2000.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez cuyo plazo es menor a 30 días.

d) Propiedad, Planta y equipo

La Propiedad, planta y equipo se presentan neto de la compra, no existe depreciación acumulada por encontrarse en la fase pre operativa.

f) Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos han sido transferidos al comprador, y no subsisten incertidumbres significativas relativas a la derivación de costos asociados.

Los gastos pre operacionales han sido reconocidos en los resultados de la compañía.

g) Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades

Las disposiciones laborales vigentes establecen que los empleados y trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades del año, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga. Sin embargo durante el año 2015 no se realizaron contrataciones de personal.

h) Impuesto a la renta

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto del 22% aplicable a las utilidades gravables del año 2015 y se carga a los resultados, sin embargo la empresa se encuentra exenta del pago de impuesto a la renta por 5 años.

i) Utilidad por acción

La utilidad por acción ordinaria se calculará considerando el promedio ponderado de acciones en circulación durante el año.

j) Uso de estimados

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIFS requiere que la Administración de la Compañía realice estimaciones y supuestos que afectan los saldos reportados de activos y pasivos y revelación de contingentes a la fecha de los estados financieros.

Los resultados reales podrían eventualmente diferir de las estimaciones realizadas y estas diferencias podrían ser significativas.

NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

Descripción	2015	2014
Caja General	-	293.06
Banco Pichincha	5,361.78	5,432.65
Total efectivo y equivalente efectivo US\$	5,361.78	5,725.71

NOTA 3 – ANTICIPOS A PROVEEDORES

Corresponde a valores entregados a proveedores para trabajos que se han requerido en la construcción de las edificaciones de Hotel Casa Medina:

Descripción	2015	2014
Anticipos a proveedores	6533.10	146,776.25
Total anticipo a proveedores US\$	6533.10	146,776.25

NOTA 4 – INVERSION CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2015, constituyen certificados de depósito en instituciones financieras locales con vencimientos hasta el 2016 que devengan tasas de interés efectivas que fluctúan entre el 4.41% y el 6,67% anual.

NOTA 5 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

Descripción	2015	2014
Crédito Tributario por IVA en compras	143,419.54	77,257.55
Retenciones Renta a favor de la Compañía	100.34	12.17
Total anticipo a proveedores US\$	143,519.88	77,269.72

El valor de USD. 143.419,54 corresponde al crédito tributario del Impuesto al Valor agregado IVA por las adquisiciones realizadas por la Compañía que no han sido compensados hasta el final del ejercicio contable.

NOTA 6 – PROPIEDADES, Y EQUIPO - CONTRUCCIONES EN CURSO

Un detalle de Propiedades y Equipo – Construcciones en Curso es como sigue:

Descripción	2015	2014
Terrenos	199,074.40	15,713.95
Construcciones en Curso	964,536.39	776,581.83
Gastos Pre operativos	23,377.92	
Construcciones en curso Intereses por Financ.	106,911.34	
Instalaciones y Adecuaciones	98,929.44	
Maquinaria y Equipo	95,746.73	
Muebles y enceres	76,165.79	18,558.96
Equipo de Computación	18,376.38	
Otras Propiedad Planta y Equipo	14,285.66	
Total Propiedad Planta y Equipo US\$	1,597,404.05	810,854.74

NOTA 7– OBLIGACIONES CORRIENTES

Un detalle de Obligaciones Corrientes es como sigue:

Descripción	2015	2014
Proveedores locales	123,091.68	39,086.25
Total obligaciones corrientes US\$	123,091.68	39,086.25

NOTA 8– OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un detalle de Otras obligaciones Corrientes es como sigue:

Descripción	2015	2014
Obligaciones laborales	-	878.31
Obligaciones con el IESS	108.00	108.00
Obligaciones con la administración tributaria	908.78	5,720.59
Total otras obligaciones corrientes US\$	1016.78	6,706.90

NOTA 9 – PATRIMONIO NETO**Capital Social**

Al 31 de diciembre de 2015 el capital social de la compañía fue de US\$ 170.800,00 dividido en 170.800 acciones ordinarias y nominativas correspondientemente, de US\$ 1 cada una. El detalle de los accionistas de la compañía con su porcentaje de participación en el capital social es como sigue:

Accionista	% de participación
Walter Eduardo Medina Calderón	50%
Edith Alexandra Meza Hinojosa	50%
Total	100%

NOTA 10 – INGRESOS

Un detalle de Otros Ingresos Corrientes es como sigue:

Descripción	2015	2014
Rendimientos Financieros	3,782.16	5,861.43
Total Rendimientos Financieros US\$	3,782.16	5,861.43

NOTA 11 – GASTOS

Un detalle de Gastos Operativos es como sigue:

Descripción	2015	2014
Gastos Operativos	3,705.26	10,545.53
Total Gastos Operativos US\$	3,705.26	10,545.53

NOTA 12 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (18 de abril del 2016) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

NOTA 13 – APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por el Representante Legal de la Compañía y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.



Walter Medina

GERENTE GENERAL



Carlos Lascano

CONTADOR