

ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1) Objeto Social

La compañía ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A., fue constituida en la ciudad de Quito, mediante escritura pública celebrada en la Notaría Octava ante el Notario Interino Dr. Jaime Espinoza Cabrera el 02 de Abril del 2009, con el nombre de ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 26 de mayo del 2009. Dentro del objeto social tiene como principales actividades, brindar servicios en el área del turismo en todas sus formas en especial, la prestación de servicios de hospedaje en hoteles y la venta de Alimentos en bares y restaurantes, entre otros.

2) Políticas importantes de contabilidad

(a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las Normas internacionales de Información financiera, (NIIFS PYMES) establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de Enero del 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. Tal como lo sugieren los párrafos 3.8 y 3.9 de las NIIFS para PYMES, los mismos que establecen que cuando se preparan los estados financieros, la gerencia debe hacer una evaluación de la habilidad de la empresa para continuar como un negocio en marcha. Los Estados financieros deben ser preparados sobre la base de negocio en marcha a menos que la gerencia intente liquidar la empresa o terminar el negocio. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

(b) Inventarios

La empresa no dispone de inventarios materiales que por el principio de materialidad tengan que ser revelados.

(c) Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo se encuentra valorada al costo histórico menos la depreciación normal. Por política de la empresa no se considera valores residuales.

c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2014 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien, cumpliendo disposiciones establecidas en la N.E.C.

- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico. La propiedad planta y equipo se ha depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Muebles y enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33,33%
Edificios	5%
Adecuaciones	10%
Maquinaria y Equipo	10%

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de la compañía ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A., son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Control Interno

ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A., dispone de un adecuado sistema de control interno que permite controlar las cuentas más relevantes. En el área financiera administrativa contable tiene controles internos que le aseguran un adecuado control de las operaciones financieras.

3) Efectivo y equivalentes de efectivo

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2014 es:

Caja	1.703,70
Banco de Guayaquil cta. Cte.5825806	8,63
Banco del Pichincha cta. cte. 3515185904	1.580,19
Total al 31 de diciembre del 2014	<u>3.292,52</u>

4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2014, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Ecoandes Travel Cia Ltda	1.158,69
Gulliver Expedition	393,44
Latitud 0 Creatur S. A.	123,04
Tarjetas de Crédito	539,81
Varios	616,57
Total al 31 de diciembre del 2014	<u>2.831,55</u>

#### 5) Anticipos proveedores

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de Varios Anticipos es:

Banco Pichincha	20,55
Total al 31 de diciembre del 2014	20,55

#### 6) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2014 son:

Crédito tributario años anteriores	1.581,58
Crédito tributario año corriente	<u>2.931,64</u>
Total al 31 de diciembre del 2014	4.513,22

#### 7) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2014 son:

Prestamos Empleados	<u>480,00</u>
Total al 31 de diciembre del 2014	480,00

#### 8) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2014 es:

Costo Histórico:	
Muebles y Enseres	6.175,40
Equipo de oficina	1.250,39
Equipo de computación	3.688,17
Maquinaria y Equipo	9.904,94
Edificios	24.975,00
Adecuaciones e instalaciones	13.159,32
(-) Depreciación Acumulada	<u>-11.668,64</u>
Total al 31 de diciembre del 2014	47.484,68

Variación de Propiedad Planta y Equipo

Saldo al 31 de diciembre del 2013	47.811,45
Incremento neto	11.341,77
Depreciación anual	<u>-4.736,97</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2014	59.153,22

El gasto anual por depreciación de Propiedad Planta y Equipo en periodo 2014 asciende a: \$4.736,97

#### 9) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de Proveedores es:

Chavez Fonte Ana Isabel	2.633,89
Comercial Kywi	221,91
Empresa Eléctrica Quito S. A.	301,00

Mireya Beltrán	600.02
Municipio de Quito	953,61
Rojas Carvajal Olga	831.24
Seguros Equinoccial	1.188,21
Trujillo Ximena del Consuelo	748.26
Varios acreedores	834.79
<b>Total al 31 de diciembre del 2014</b>	<b>8.312,93</b>

#### 10) Anticipo Clientes

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo por anticipo de clientes es:

Ocean Sunfish	500,00
Niklas Thomsen	494,40
Cientes Varios	371,04
<b>Total al 31 de diciembre del 2014</b>	<b>1.365,44</b>

#### 11) Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo es:

Sueldos	6.979,92
10% servicios empleados	2.260,73
Décimo Tercer Sueldo	444,04
Décimo Cuarto Sueldo	1.726,03
Aporte personal 9,45%	711,44
Aporte patronal 12,15%	914,70
Préstamos quirografarios	149,63
Fondos de Reserva	85,56
Impuesto Renta Mínimo x pagar	1.474.16
S.R.I. por pagar	1.581,62
<b>Total al 31 de diciembre del 2014</b>	<b>16.327,83</b>

#### 12) Obligaciones Bancarias

La obligación bancaria al 31 de diciembre del 2014 es:

Préstamo No	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento
	Porción Corriente C/P				
1981236-00	Banco del Pichincha C/P	5.315,33		11,19 Enero-27-2014	Julio-21-2015
	<b>Total al 31 de diciembre del 2014</b>	<b>5.315,33</b>			

#### 13) Capital Social

El capital social de la compañía es \$ 25.000,00, y está dividido en: 25.000 acciones de \$1,00 dólar cada una.

#### 14) Reserva Legal

No se realiza reserva Legal, ya que le empresa obtuvo como resultado del ejercicio perdida

#### 15) Ventas Locales

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de ventas locales es:

Alojamiento	209.024,89
Bar restaurante	56.995,98
Lavandería	343,81
Teléfono	129,00
Otras ventas	776,34
Rendimientos Financieros	185,97
Otros Ingresos	152,50
Total al 31 de diciembre del 2014	<u>267.608,49</u>

#### 16) Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo es:

Gastos operacionales	76.880,99
Sueldos salarios y demás remuneraciones	103.266,33
Aportes a la seguridad social	17.075,55
Beneficios sociales e indemnizaciones	13.090,27
Gastos Generales	49.589,78
Depreciaciones	4.736,97
Total al 31 de diciembre del 2014	<u>264.639,98</u>

#### 17) Otros gastos no operacionales

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo es:

Municipio de Quito	1.555,01
Ministerio de Salud	122,40
EDGEDA	130,20
Ministerio de Turismo	40,88
SAYCE	31,50
Soprofon	34,65
Superintendencia de Compañías	47,96
Impuesto Renta mínimo a pagar	1.747,16
Total al 31 de diciembre del 2014	<u>3.709,76</u>

#### 18) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo es:

Intereses bancarios	1.634,13
Comisiones tarjetas de crédito	2.589,88
Total al 31 de diciembre del 2014	<u>4.224,01</u>

#### 19) Gastos no deducibles

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo es:

Otros gastos no deducibles	14.269,49
Total al 31 de diciembre del 2014	<u>14.269,49</u>



Lcdo. Angel Orlando Ichao Cuasqui  
CONTADOR  
Registro de contador 29301