ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1) Objeto Social

La compañía ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A., fue constituida en la ciudad de Quito, mediante escritura pública celebrada en la Notaria 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.

Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2015 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien, cumpliendo disposiciones establecidas en la N.E.C.

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.

(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 efectúo 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 2015 es:

Caja	1.171,72
Banco de Guayaquil cta. Cte.5825806	6,77
Banco del Pichincha cta. cte. 3515185904	4.478,89
Total al 31 de diciembre del 2015	5.657,38

4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2015, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Gulliver Expedition	671,02
Compania Anonima El Universo	41,16
Tarjetas de Crédito	433,46
viajes Unigalapagos	134,57
Mendoza Ximena	111,00
Varios	178,00
Total al 31 de diciembre del 2015	1.569,21

5) Anticipos proveedores

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de Varios Anticipos es:

Master Control	3.348,00
Borja Wilmer	384,36
Seguros Prepagados contra incendios	1.325,85
Total al 31 de diciembre del 2015	5.058,21

6) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2015 son:

Crédito tributario años anteriores	2.766,06
Crédito tributario año corriente	2.639,53
Total al 31 de diciembre del 2015	5.405,59

7) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2015 son:

Prestamos Empleados	295,00
Mayra Macias	33,10
Otras cuentas por cobrar	295,33
Total al 31 de diciembre del 2015	623,43

8) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2015 es:

Costo Histórico:	
Muebles y Enseres	11.381,78
Equipo de oficina	1.250,39
Equipo de computación	5.247,63
Maquinaria y Equipo	9.904,94
Edificios	24.975,00
Adecuaciones e instalaciones	13.159,32
(-) Depreciación Acumulada	-11.668,54
Total al 31 de diciembre del 2015	54.250,52

Por disposición de Gerencia General, no se realizó depreciación, para que las pérdidas acumuladas no superen el 50% del capital y entre en proceso de liquidación automática.

9) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de Proveedores es:

Agra	103,00
Comercial Kywi	147,85
Empresa Electrica Quito	277,56
Eni Ecuador	234,95
Marin Dina	251,85
Orejuela Luwin	71,11
Pronaca	180,78
Seguros Equinoccial	1.483,54
Trujillo Ximena	1.479,40
Varios Proveedores	80,82
Total al 31 de diciembre del 2015	4.310,86

10) Anticipo Clientes

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo por anticipo de clientes es:

Tripecuador Travel	696,00
Niklas Thonsen	23,37
Varios	201,70
Total al 31 de diciembre del 2015	921,07

11) Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Sueldos	6.922,16
10% servicios empleados	1.635,01
Décimo Tercer Sueldo	444,71
Décimo Cuarto Sueldo	1.917,50
Aporte personal 9,45%	712,25
Aporte patronal 12,15%	915,72
Préstamos quirografarios	275,44
Fondos de Reserva	147,95
Impuesto Renta Mínimo x pagar	1.917,48
S.R.I. por pagar	952,23
Total al 31 de diciembre del 2015	**15.840,45**

12) 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.

13) Reserva Legal

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

14) Ventas Locales

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de ventas locales es:

Alojamiento	170.692,81
Bar restaurante	59.251,19
Lavanderia	813,55
Teléfono	87,72
Otras ventas	6.716,71
Otros Ingresos	496,7
Total al 31 de diciembre del 2015	238.058,68

15) Gastos de Operación
Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Gastos operacionales	80.284,91
Sueldos salarios y demás remuneraciones	96.120,89
Aportes a la seguridad social	17.340,20
Beneficios sociales e indeminizaciones	11.068,12
Gastos Generales	29.310,76
Total al 31 de diciembre del 2015	**234.124,88**

16) Otros gastos no operacionales

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Municipio de Quito	479,18
Ministerio de Salud	169,92
Egeda	139,44
Ministerio de Turismo	367,48
Sayce	31,50
Soprofon	16,80
Superintendencia de Compañías	41,72
Total al 31 de diciembre del 2015	1.246,04

17) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Intereses bancarios	357,16
Comisiones Bancarias	547,60
Comisiones tarjetas de crédito	2.200,87
Total al 31 de diciembre del 2015	3.105,63

18) Gastos no deducibles

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Otros gastos no deducibles	335,65
Impuestos Fiscales	1.917,48
Total al 31 de diciembre del 2015	**2.253,13**

Ing. Silvia Andrango Peñafiel
CONTADORA