

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.

Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2017 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 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 2017 es:

Caja	1.103,03
Banco de Guayaquil cta. Cte.5825806	92,37
Banco del Pichincha cta. cte. 3515185904	2.566,77
Total al 31 de diciembre del 2017	3.762,17

4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2017, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Anahi Private Collection S,A	904,26
Besalvi S.A	181,55
Ecoandes Travel Cia Ltda.	2.376,26
Varios	755,42
Viajes Unigalapagos S.A	4.031,81
Zenith Endara Travel Cia Ltda.	384,00
Total al 31 de diciembre del 2017	8.633,30

5) Anticipos proveedores

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de Varios Anticipos es:

Anticipo proveedores varios	63,17
Total al 31 de diciembre del 2017	63,17

6) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2017 son:

Crédito Tributario Imp. Renta años anteriores	5.342,98
Crédito Tributario Imp. Renta año corriente	2.517,57
Crédito Tributario IVA Acum. Renta-Fuente	65,88

Total al 31 de diciembre del 2017	7.926,43
-----------------------------------	----------

7) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2017 son:

Préstamos y anticipos a empleados	177,8
Valores a liquidar	77,28
Total al 31 de diciembre del 2017	255,08

8) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2017 es:

Terrenos (ajuste por revaluación)	152.719,20
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	19.855,74
(-) Depreciación Acumulada	-27.146,66
Total al 31 de diciembre del 2017	198.188,02

09) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de Proveedores es:

Comercial Kywi s.a.	197,06
Corporación Nacional de Telecomunicaciones	53,38
Eni Ecuador s.a.	226,19
Frevinco	1182,5
Granda Flor Maria del Cisne	91,33
Mireya Catalina Beltran Caceres	1500
Saragozin Herera Tanya Caroline	108,49
Seguros Equinoccial S. A.	1780,4
Total al 31 de diciembre del 2017	5139,35

10) Anticipo Clientes

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo por anticipo de clientes es:

Anticipo clientes varios	2.321,07
Total al 31 de diciembre del 2017	2.321,07

11) Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Sueldos	3.388,5
10% servicios empleados	1981,39
Décimo Tercer Sueldo	272,53
Décimo Cuarto Sueldo	796,87
15% Utilidades	311,62

Aporte personal 9,45%	358,14
Aporte patronal 12,15%	447,62
Préstamos quirografarios	63,33
Fondos de Reserva	45,82
Liquidación de haberes por Pagar	609,58
Impuesto Renta por pagar	1546,68
S.R.I. por pagar	322,99
Tasas e impuestos municipales	250,5
Total al 31 de diciembre del 2017	10395,57

12) Pasivos Financieros

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Préstamo

No.	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de	Fecha de
Porción Corriente Deuda Corto Plazo					
2627205-00	Banco pichincha CA C/P	8.205,82	11,23	ene-31-2017	Juli-25-2028
Total C/P al 31 de diciembre del 2017		8.205,82			

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) Ventas Locales

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de ventas locales es:

Alojamiento	135.582,74
Bar restaurante	2.471,09
Lavandería	2.847,73
Teléfono	31,37
Otras ventas	22.808,02
Otros Ingresos	1.304,41
Total al 31 de diciembre del 2017	165.045,36

15) Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Gastos operacionales	40.441,88
Sueldos salarios y demás remuneraciones	41.632,63
Aportes a la seguridad social	7.598,28
Beneficios sociales e indemnizaciones	11.019,73
Otras Remuneraciones	875,69
Gastos Generales	46.179,35
Depreciaciones	4.724,42
Total al 31 de diciembre del 2017	152.471,98

16) Otros gastos no operacionales

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo es:

Municipio de Quito	1.090,71
Egeda	160,22
Ministerio de Turismo	284,95
Sayce	31,50
Soprofon	18,76
Superintendencia de Compañías	111,04
Ministerio de Ambiente	180,00
Total al 31 de diciembre del 2017	1.877,18

17. Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo es:

Intereses bancarios	1.520,95
Comisiones bancarias	429,75
Comisiones tarjetas de crédito	1.403,51
Total al 31 de diciembre del 2017	3.354,21

18. Gastos No Deducibles

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo es:

Otros Gastos No deducibles	5.264,53
Total al 31 de diciembre del 2017	5.264,53

19) Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno y el Código de la Producción establecen que el Impuesto a la Renta en caso de que una compañía tenga utilidades debe pagar una tasa del 22% para el año 2017.

Utilidad del ejercicio antes 15% Participación	2.077,46
15% Participación Trabajadores	311,62
Gastos No Deducibles	5264,53
Utilidad conciliada Tributaria	7.030,37
 Impuesto Mínimo a pagar 2017	 1.466,78
Crédito tributario años anteriores	5.342,98
Retenciones en la Fuente 2017	2.517,57
Anticipo impuesto a la Renta Año 2018	0



Ing. Johanna Paillacho
CONTADORA
RUC: 1721799573001