ECUAHOTEL HOTELERA ECUATORIANA S. A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019 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 2019 es:

Caja	1.253,50
Banco de Guayaquil cta. Cte.5825806	3,86
Banco del Pichincha cta. cte. 3515185904	27,09,
Total al 31 de diciembre del 2019	**1.284,45**

4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2019, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Total al 31 de diciembre del 2019	**00,00**

5) Anticipos proveedores

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de Varios Anticipos es:

Anticipo proveedores varios	00,00
Total al 31 de diciembre del 2019	**00,00**

6) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2019 son:

Crédito Tributario Imp. Renta años anteriores	6.838,20
Crédito Tributario Imp. Renta año corriente	1.044,61
Crédito Tributario IVA Acum. Renta Fuente	6,43
Crédito Tributario IVA Acum. Compras	51,46
Total al 31 de diciembre del 2019	**7,940,70**

7) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019 es:

Terrenos (ajuste por revaluación)	152.719,20
Muebles y Enseres	10.927,27
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	-41.690,78
Total al 31 de diciembre del 2019	**183.189,39**

08) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de Proveedores es:

Total al 31 de diciembre del 2019	**00,00**

9) Anticipo Clientes

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo por anticipo de clientes es:

Anticipo clientes varios	22.551,97
Total al 31 de diciembre del 2019	**22.551,97**

10) 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.

11) Ventas Locales

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de ventas locales es:

Alojamiento	70.923,59
Bar restaurante	1.879,90
Lavandería	337,71
Otros Ingresos	
Total al 31 de diciembre del 2019	**73.141,20**

12) Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Gastos operacionales	26.589,04
Sueldos salarios y demás remuneraciones	27.493,33
Aportes a la seguridad social	3.851,42
Beneficios sociales e indemnizaciones	8.937,60
Gastos Generales	8.964,66
Depreciaciones	7.006,64
Total al 31 de diciembre del 2019	**78.990,67**

13) Otros gastos no operacionales

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo es:

Municipio de Quito	5.640,84
Ministerio de Turismo	195,26
Sayce	31,50
Soprofon	21,00
Superintendencia de Compañías	156,78

Total al 31 de diciembre del 2019	**6.045,38**

14. Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo es:

Comisiones bancarias	265.45
Comisiones tarjetas de crédito	139,83
Total al 31 de diciembre del 2019	**405,28**

15. Gastos No Deducibles

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo es:

Otros Gastos No deducibles	7.738,99
Total al 31 de diciembre del 2019	**7.738,99**

16) 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 2019.

Perdida del ejercicio	29.410,02
15% Participacion Trabajadores	00,00
Gastos No Deducibles	7.738,99
Utilidad conciliada Tributaria	21.671,03
Impuesto Mínimo a pagar 2019	00,00
Crédito tributario años anteriores	6.838,20
Retenciones en la Fuente 2019	1.044,61
Anticipo impuesto a la Renta Año 2020	0

Lcda. Carmen Morán
CONTADORA
Reg. No. **31367**