

NOTAS CONTABLES EN EL AÑO FISCAL 2015
HOTEL PINAR DEL LAGO PINARLAG CIA LTDA
RUC: 0190354245001 EXPEDIENTE: 175759

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO 2015

PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.-

Los Estados Financieros de Hotel Pinar del Lago, han sido preparados conforme a los principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF'S"** y **Normas Internacionales de Contabilidad "NIC"**, oficializadas a través de resoluciones emitidas por esta Entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

El Hotel Pinar del Lago al 31 de diciembre de 2015 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de \$ 3618,83, este valor corresponde al saldo contable de la cuenta corriente Banco Pichincha, la cual está debidamente conciliada con el estado de cuenta correspondiente.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3618.83
---------------------------------------	----------------

Nota N° 2.

ACTIVOS FINANCIEROS

CLIENTES LOCALES

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta clientes locales cierra con un saldo de \$4367.45

ACTIVOS FINANCIEROS	
Clientes Locales	4367.45

Nota N° 3.

INVENTARIOS.

La empresa no cuenta con inventarios que reportar al 31 de diciembre del 2015.

Nota N° 4.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2014 por un valor de \$5847.38, obtenido por retenciones que le efectuaron a la empresa por la venta de servicios más el crédito tributario del 2014 por renta.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito por renta	5847.38
-------------------	---------

Nota N° 5.**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-**

Se ha determinado un valor al costo de propiedades, planta y equipo por un total de \$ 1800.00. La depreciación acumulada corresponde solamente a valores registrados como gasto en el año 2015 por un total de -\$495.00. El activo corresponde a un programa contable adquirido en el 2014, al que se aplica la amortización anual del 33%.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Equipo de computación y software	1,800.00
Menos amortización acumulada	(495.00)

PASIVOS**Nota N° 7.****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES.-**

Al 31 de diciembre de 2015 se tiene un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes y servicios por un valor de 3978.26 dólares; el valor de \$22.610,91 corresponde a deudas contraídas para el normal funcionamiento de las actividades de la empresa como IESS, SRI, empleados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Proveedores locales	3978.26
Otras cuentas y doc. X pagar	22.610,91

Nota N° 8.**ANTICIPO DE CLIENTES.-**

Se determinó un saldo existente por anticipo recibido de clientes por un total de \$.1932.74

ANTICIPO DE CLIENTES.

Clientes pago x anticipado	1932.74
----------------------------	---------

Nota N° 9.**PRESTAMOS SOCIOS Y RELACIONADOS.-**

Al 31 de diciembre de 2015 existen cuentas por pagar relacionadas, producto del financiamiento de las operaciones por un monto de \$63096,47 socios y otros relacionados \$10.000,00.

**CUENTAS POR PAGAR
DIVERSAS/RELACIONADAS**

Socios	63.096,47
Otros relacionados	10.000,00

PATRIMONIO

Nota N°10.

CAPITAL

Hotel Pinar del Lago se domicilió con un capital asignado de \$400

CAPITAL.

Capital Suscrito o Asignado	400.00
-----------------------------	--------

Nota N° 11.

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Producto del reconocimiento de ingresos y del registro de costos y gastos asociados a éstos ingresos, Hotel Pinar del Lago obtuvo un resultado negativo de \$28,717.83, el cual se registró en la siguiente cuenta:

RESULTADOS DEL EJERCICIO.

Pérdida del Ejercicio	(28717.83)
-----------------------	------------

INGRESOS

Nota N° 12.

INGRESOS

La empresa ha registrado ingresos durante el año 2015 por concepto de alojamiento, servicio de restaurante y lavandería; los cuales generaron el total de \$204045,41.

EGRESOS

Nota N° 13.

EGRESOS

La empresa ha registrado durante el año 2015 por concepto de costos y gastos el valor de \$260.546,26.

RESULTADOS

Nota N° 14

RESULTADO EJERCICIO

La empresa ha registrado durante el año 2015 una pérdida de \$56.500,85