

HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A.

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015

	Notas	2015 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	3.352,73
Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes	5	1.770,48
Inventario	6	316,26
Gastos Pagados por anticipados-Otros	7	11.165,28
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>16.604,75</u>
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipos	8	103.297,59
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>103.297,59</u>
ACTIVOS TOTALES		119.902,34
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas	9	
	10	37.145,11
Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales	11	48.471,32
Obligaciones con Instituciones Financieras	12	286,62
Beneficios a los Empleados por Pagar	13	6.964,77
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>92.867,82</u>
PASIVO TOTALES		<u>92.867,82</u>
Patrimonio		
Capital Suscrito	14	800,00
Perdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores	15	9,65
Resultados Acumulados	16	26.224,87
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>27.034,52</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		119.902,34

CONSTRUCTORA CASAS PALACIOS CONSTRUCPALACE S.A.

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 2015
(gastos por función)**

	Notas	2015 us \$
Ingresos de actividades ordinarias		144.740,13
Costo de ventas y producción		<u>3.449,85</u>
Ganancia bruta		141.290,28
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		115.065,41
Otros gastos		
Costos financieros		
Ganancia antes de impuestos		<u>26.224,87</u>
Gasto participación Utilidades Trabajadores		3.933,73
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>4.934,77</u>
Ganancia del año		17.356,37
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0,00
Dividendos		<u>0</u>
Ganancias acumuladas al final del año		<u><u>17.356,37</u></u>

HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A..

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1 - OPERACIONES

En la ciudad de Milagro, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil, a los 28 días del mes de noviembre del año 2014, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Milagro el 10 de diciembre del año 2014, se constituyó la compañía HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE S.A. El plazo por el cual se constituyó la sociedad es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registrador Mercantil de la escritura pública de constitución de la Compañía. La Compañía tiene como actividad principal, SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PRESTADOS POR HOTELES, HOTELES DE SUITES, HOTELES PARA AUTOMOVILISTAS.

NOTA 2 –BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares estadounidenses, siendo la moneda oficial a partir de marzo del año 2000.

2.1. Inversiones en asociadas

La compañía no cuenta con inversiones en asociadas

2.2. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

La venta se reconocerá cuando se entregan los servicios y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno.

2.3. Costos por préstamos

La compañía no cuenta con préstamos a Instituciones Financieras.

2.4. Impuesto a las ganancias

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, la misma que para el 2014 es de 22%.

2.5. Propiedades, planta y equipo

La compañía posee Propiedad, Planta y Equipo, la cual se constituye en construcciones en curso.

Los costos posteriores de las nuevas partidas de propiedades, planta y equipo se incluirán en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo fluyan a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurre.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si fuera necesario, en cada cierre de balance.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Maquinarias	10%
Muebles y Enseres de Oficina	10%
Equipo de Computación y Software	33,33%

2.6. Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

NOTA 3 –INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2015 us \$
Ventas de Servicios	144.740,13
	<u>144.740,13</u>

NOTA 4 - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.409,41
	<u>2.409,41</u>

NOTA 5 - Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Cuenta y Documentos por Cobrar Com Ctes Relacionados	1098,3
Cuenta y Documentos por Cobrar Com Ctes no Relacionados	672,18
	<u>1.770,48</u>

NOTA 6 - Inventario

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Inventario	316,26
	<u>316,26</u>

NOTA 7- Gastos Pagados por anticipados-Otros

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Gastos Pagados por anticipados-Otros	11.165,28
	<u>11.165,28</u>

NOTA 9 - Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Terrenos	75.000,00
Edificios	
Maquinarias Y Equipos	1.868,76
Planta Prudctivas (Agricultura)	
Muebles y Enseres	1.844,30
Equipos De Computacion	
Vehiculos	35.709,82
Depreciacion Acumulada	-11.125,29
	<u>103.297,59</u>

NOTA 10

-

Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas	37.145,11
	<u>37.145,11</u>

NOTA 11- Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Otras Ctas por Pagar Corriente Accionistas, Socios	45.176,51
Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales	3.304,46
	<u>48.480,97</u>

NOTA 12- Obligaciones con Instituciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Obligaciones con Instituciones Financieras	286,62
	<u>286,62</u>

NOTA 13- Beneficios a los Empleados por Pagar

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Obligaciones IESS	1.045,16
Otros Pasivos Ctes por Beneficios a Empleados	5.919,61
	<u>6.964,77</u>

NOTA 14- Capital Suscrito

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
	0
Mendoza Lozano Martha Isabel	400,00
Palacios Mendoza Gabriela Carolina	400,00
	<u>800,00</u>
800 Acciones Nominales de \$1,00=	

NOTA 15- Perdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Perdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores	9,65
	<u>9,65</u>

NOTA 16- Resultados Acumulados
Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como
siguen:

2015
us \$

Utilidad del Ejercicio

26.224,87

26.224,87

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 31 de marzo de 2016.

CPA. Jenny Anguisaca Bermeo
Contador