

HOTEL PALACE CENTER HOTELPALACE SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1.- ACTIVIDAD ECONÓMICA

HOTELPALACE SA es una sociedad anónima legalmente constituida en la ciudad de Milagro según escritura pública de 28 de noviembre del 2014, inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón el 26 de diciembre del 2014. Es una Sociedad Anónima sujeta al control de la Superintendencia de Compañías y su actividad principal es la de Alojamiento y Servicio de comidas en Moteles.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la compañía, correspondientes al periodo terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, NIIF PARA PYMES, emitidas por el International Accounting Standards Board (ASB) y las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Estos Estados Financieros reflejan la situación financiera de HOTELPALACE SA al 31 de diciembre del 2019 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo por el periodo terminado en esa fecha. Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la sociedad.

Los estados financieros por el año que termino el 31 de diciembre del 2019 serán aprobados por la Junta General de Accionistas luego de la emisión del informe de auditoría de acuerdo a lo requerido por la Ley de Compañías. De acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoria vigentes se prevé que en caso de que los estados financieros auditados sean modificados por falta de aprobación, estos podrán ser remitidos. Sin embargo, de acuerdo con la gerencia no habrá cambios en dichos estados financieros.

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros, tal como lo requiere la NIC 1 "Presentación de Estados Financieros". Estas políticas han sido diseñadas en función de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF-PYMES) vigentes al 31 de diciembre del 2019 y se han aplicado de manera uniforme para todos los años presentados.

3.1 Efectivo y equivalentes a efectivo

Comprenden los saldos de efectivo en caja y bancos y depósito a la vista en bancos con vencimientos originales de tres meses o menos.

3.2 Cuentas por Cobrar

Representan activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de

Transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado menos las pérdidas por deterioro.

3.3 Crédito Tributario

Representa las retenciones en la fuente realizada por los clientes durante el periodo fiscal correspondiente.

3.4 Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar son pasivos financieros con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo, reconocidas a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible.

3.5 Ingresos

La compañía reconoce sus ingresos cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la empresa y el monto pueda ser medido confiablemente, independiente del momento en que el pago sea realizado.

3.6 Costos y Gastos

Los gastos registrados por la compañía corresponden a los realizados en el curso normal de sus operaciones. Los gastos se reconocen en base al método de acumulación o devengo y se registran en los periodos con los cuales se relacionan. Los costos son valorados con fiabilidad cuando las otras condiciones para el reconocimiento de los ingresos ordinarios hayan sido cumplidas.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El resumen del disponible y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Caja General	8629.09	7688.85
Banco	56998.87	30578.17
Efectivo y equivalente de efectivo para Propósito del flujo de efectivo	65267.96	38267.02

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Cuentas por Cobrar	85281.75	92217.96

NOTA 6.- ANTICIPOS EMPLEADOS

Depreciación acumulada		-62482.23	-46453.63
	US\$ dólares	US\$ dólares	US\$ dólares
	2019	2018	

El resumen de Depreciación Acumulada al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es el siguiente:

NOTA 10.- DEPRECIACION ACUMULADA

Activos por Impuestos Corrientes		4037.23	
	US\$ dólares	US\$ dólares	US\$ dólares
	2019	2018	

El resumen de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es el siguiente:

NOTA 9.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Servicios y Otros Pagos por Anticipados		454.13	60.50
	US\$ dólares	US\$ dólares	US\$ dólares
	2019	2018	

El resumen de Servicios y otros Pagos por Anticipados más Anticipo Proveedores al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es el siguiente:

NOTA 8.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS

Inventario		6242.07	279.27
	US\$ dólares	US\$ dólares	US\$ dólares
	2019	2018	

El resumen de Inventario al 31 de diciembre del 2018 y 2019, es el siguiente:

NOTA 7.- INVENTARIO

Anticipos Empleados		1043.09	
	US\$ dólares	US\$ dólares	US\$ dólares
	2019	2018	

El resumen de Anticipos Empleados al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es el siguiente:

NOTA 11.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El resumen de la cuenta Propiedad Planta y Equipo al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Propiedad Planta y Equipo	151977.65	126110.59

NOTA 12.- PROVEEDORES

El resumen de la cuenta Proveedores al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
PROVEEDORES		
Cuentas por Pagar Proveedores	25595.50	20761.71

NOTA 13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El resumen de la cuenta Obligaciones con Instituciones Financieras al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Obligaciones con Institución Financiera		5005.44

NOTA 14.- OBLIGACIONES CON EL IESS

El resumen de la cuenta Obligaciones con el IESS al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Obligaciones con el IESS	2189.69	

NOTA 15.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

El resumen de la cuenta Obligaciones con Empleados al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Obligaciones con empleados	24273.95	

NOTA 16.- OBLIGACIONES CORRIENTES

El resumen de la cuenta Obligaciones Corrientes al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Obligaciones Corrientes	18532.75	37684.51

NOTA 17.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LP

El resumen de la cuenta Obligaciones con Instituciones Financieras LP al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Obligaciones con Institución Financiera LP	231.63	

NOTA 18.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LP

El resumen de la cuenta Obligaciones con Instituciones Financieras LP al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Cuentas por Pagar Relacionadas LP	74425.21	61267.19

NOTA 19.- PATRIMONIO**19.1 Capital**

Al 31 de diciembre de 2019, el capital suscrito y pagado se distribuye de la siguiente manera:

NOMINA DE ACCIONISTAS	NUMERO DE ACCIONES	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL
GABRIELA PALACIOS MENDOZA	400	\$ 1,00	\$ 400,00
OSWALDO PALACIOS SILVA	400	\$ 1,00	\$ 400,00
Total	800	\$ 1,00	\$ 800,00

19.2 Reserva Legal

La compañía está obligada a apropiarse como reserva legal el 10% de sus utilidades netas anuales hasta que el saldo de la reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital suscrito. La reserva no es distributable antes de la liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas.

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Reserva legal	5904.34	-

19.3 Utilidades Acumuladas

El resumen de la cuenta Pérdidas Acumuladas al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Utilidades Acumuladas	47089.52	37874.34

19.4 Utilidad del Ejercicio

El resumen de la cuenta Utilidad del Ejercicio al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
	US\$ dólares	US\$ dólares
Utilidad del Ejercicio	53139.06	47089.52

NOTA 20.- INGRESOS OPERACIONALES

El detalle de los ingresos operacionales en los ejercicios 2019 se resumen así:

	2019	2018
CONCEPTO	US\$ dólares	US\$ dólares
Ventas netas	347260.28	

NOTA 21.- COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Un detalle de los costos y gastos operacionales al 31 de diciembre del 2019 se resume como sigue:

	2019	2018
CONCEPTO	US\$ dólares	US\$ dólares
Costos	1178.25	

Gastos administrativos	143749.90	
Gastos financieros	347.72	
Gastos de ventas	112929.52	
Total	258205.39	

NOTA 22.- REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del Suplemento R.O. No. 564 de abril 26 del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Activos y pasivos contingentes.- Al 31 de diciembre del 2019, no existen contingencias en los registros contables de la empresa.

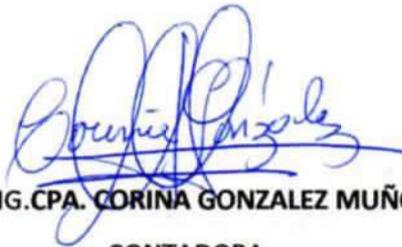
Eventos subsecuentes.- Entre diciembre 31 del 2019 (fecha de cierre de los estados financieros, no existen eventos que en opinión de la administración de la compañía afecten la presentación de los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes; aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía, por tal razón no están reveladas.



GABRIELA PALACIOS MENDOZA

REPRESENTANTE LEGAL



ING.CPA. CORINA GONZALEZ MUÑOZ.

CONTADORA