

SERVIHOTEL SERVICIOS HOTELEROS S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2018

1. Información General.-

SERVIHOTEL SERVICIOS HOTELEROS S.A. Está radicada en Ecuador. El domicilio de su sede principal está ubicado en las calles **Chile 303 y Luque.**

Objeto Social.- La empresa se dedica a las actividades de fomento del turismo, hotelería y restaurantes.

La compañía fue constituida el 10 Febrero del año 1.982 con expediente No. 19819

Nuestra compañía está legalmente constituida y bajo el control de la Superintendencia de Compañías.

2. Bases de elaboración.-

Estos constituyen los Estados Financieros de la empresa **Servihotel Servicios Hoteleros S.A.** y han sido elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas de Contabilidad (IASB). Están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de presentación de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y la aplicación consiste de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Políticas Contables.-

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía:

Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

Saldo al 31 de Diciembre del año 2018 es:

Banco Pichincha	850.00
-----------------	--------

SERVIHOTEL SERVICIOS HOTELEROS S.A.

Propiedad planta equipo

Están expresados al costo de adquisición, las erogaciones por mantenimiento y reparación.

Se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Su saldo al 31 de Diciembre del 2018 es:

Inmueble	904.943,99
Terreno	83.374,12
Muebles y Enseres	8.994.96
Maquinarias, Equipos, Instalaciones	7.124.34
Depreciación Acumulada	<u>-516.857.47</u>
Saldo	487.579.94

Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades comunes de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo

SERVIHOTEL SERVICIOS HOTELEROS S.A.

Capital Social

El saldo al 31 de diciembre de 2018 comprende 800 acciones ordinarias con un valor nominal de US 1.00, completamente suscritas y pagadas.

Perdida del Ejercicio

Al cierre del ejercicio fiscal la Compañía presento una Perdida de \$ 40.803.40

PERDIDA CONTABLE	-10.925.28
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	<u>0,00</u>
PERDIDA DEL EJERCICIO	40.803.40