

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31
DE DICIEMBRE 2015**

BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros presentados por la compañía se elaboran de acuerdo con las NIIF para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y están presentados en dólares de Estados Unidos de América moneda de circulación corriente en Ecuador.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalente de efectivo - Representan el efectivo disponible en caja, fondos mantenidos en dos cuentas bancarias con bancos locales y en depósitos a corto plazo en una entidad bancaria local medido a su valor nominal.

CAJA GENERAL			3,877.17
RECEPCION	1/3	3,165.73	
CAFETERIA	2/6	711.44	
CAJA CHICAS			1,515.81
CAJA ADMINISTRADOR	4/2	1,515.81	
FONDO ROTATIVO			1,200.00
FONDO DE CAJA DE RECEPCION	6/8	300.00	
FONDO DE CAJA DE CAFETERIA	7/1	300.00	
FONDO RECEPCION PARA SUELTO	1739/8	600.00	
INSTITUCIONES FINANCIERAS			21,159.90
BANCO BOLIVARIANO	8/4	10,771.18	
BANCO DE GUAYAQUIL	9/7	740.65	
BANCO PICHINCHA	12/7	379.07	
BANCO DELBANK	607/3	7,501.49	
BANCO DEL AUSTRO S.A.	1223/4	1,632.45	
BANCO INTERNACIONAL	1224/7	135.06	

Deudores.- Representan anticipos realizados a proveedores, trabajadores y funcionarios que se liquidan en corto plazo una vez devengados o provistos los bienes y servicios; el saldo de cliente corresponde a cobros realizados con tarjeta de crédito pendientes de liquidar al cierre.

DOCUMENTOS POR COBRAR			3,161.94
DOCUMENTOS POR COBRAS (TARJETAS DE CREDI			3,161.94
A. EXPRESS-BANCO DE GUAYAQUIL	19/8	526.99	
DINERS CLUB-BANCO DEL PICHINCHA	20/2	465.43	
VISA-BANCO DEL PICHINCHA	22/8	174.67	
VISA-BANCO DEL AUSTRO	717/1	366.77	
VISA-MASTERCARD(DATAFAST)- PACIFICARD	875/8	1,628.08	

Los Activos por impuestos corrientes.- corresponden a los créditos y retenciones que realizan los proveedores por las transacciones de compra conforme a las normas del impuesto al valor agregado y por los anticipos directos entregados a la entidad tributaria por concepto de impuesto a la renta.

CUENTAS POR COBRAR SRI			99,233.08
CREDITO TRIBUTARIO IVA	105/2	89,525.83	
CREDITO TRIBUTARIO POR RENTA	1038/6	9,707.25	

Propiedades, planta y equipos.- básicamente representan el valor de los muebles y equipos con que cuentan las habitaciones y oficinas, además de los vehículos; la depreciación se realiza en línea recta con porcentajes del 10, 20 y 33.

DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIOS			749,475.56CR
EDIFICIOS	234/9	362,185.66CR	
EDIFICIO REVALORIZADO	1087/8	387,289.90CR	
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERE			143,434.31CR
MUEBLES Y ENSERES HABITACIONES	235/2	119,386.92CR	
MUEBLES Y ENSERES OFICINAS	236/5	9,582.84CR	
MUEBLES Y ENSERES RECEPCION	237/8	11,211.11CR	
MUEBLES Y ENSERES CAFETERIA	238/1	666.07CR	
MUEBLES Y ENSERES DELI	239/4	2,587.37CR	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS DE SERVICI			42,580.94CR
EQUIPOS DE COCINA	242/4	32,371.02CR	
EQUIPOS DE CAFETERIA	243/7	1,249.38CR	
EQUIPOS DELI	244/0	304.63CR	
EQUIPOS DE LIMPIEZA	708/3	6,447.61CR	
EQUIPOS DE GIMNASIO	828/2	2,208.30CR	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUT			24,601.63CR
EQUIPOS DE COMPUTACION	245/3	24,601.63CR	
DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS			30,131.35CR
VEHICULOS	246/6	30,131.35CR	
EQUIPOS ELECTRICOS			133,729.61CR
UPS	247/9	3,046.74CR	
BOMBAS	248/2	1,248.48CR	
GENERADOR	249/5	33,872.16CR	
EQUIPOS E INSTALACION AIRES ACONDICIONADO	250/9	60,581.28CR	
ASCENSORES	251/2	4,227.36CR	
CALENTADORES	252/5	3,563.88CR	
RADIOS	253/8	3,155.88CR	
MINIBARES	254/1	15,672.30CR	
EQUIPOS CONTRA INCENDIOS	255/4	8,361.53CR	
EQUIPOS ELECTRONICOS			84,254.08CR
SISTEMAS DE SEGURIDAD	257/0	13,664.98CR	
TELEVISORES	258/3	29,895.71CR	
SISTEMA CONTRA INCENDIOS	260/0	36,679.11CR	
CENTRAL TELEFONICA INDUSUR	1274/2	4,014.28CR	

La cuentas por pagar así como el saldo por cancelar de la tarjeta de crédito corporativa que se muestra bajo el rubro acreedores financieros.- Representan las facturas por la compra de bienes y servicios que todavía están en proceso de pago al cierre del ejercicio.

ACREEDORES FINANCIEROS 183.440,99
PROVEEDORES 84.895.67

Las obligaciones con los entes de regulación y control.- representan las retenciones que se realizan a proveedores y trabajadores por cuenta del servicio de rentas del estado y por el seguro social de los trabajadores que se cancelan en el mes siguiente.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS 1.460.55
IESS POR PAGAR 13.828.20

Los Beneficios por pagar a trabajadores.- representan determinaciones de cantidades a pagar a corto plazo a los trabajadores por rubros como decimo tercer y cuarto sueldo, así como vacaciones.

BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES			24,072.61CR
BONO ESCOLAR (14TO SUELDO)	510/6	20,239.18CR	
BONO NAVIDEÑO (13ERO SUELDO)	508/9	3,833.43CR	

Patrimonio.- El capital de la cia. Está constituido por 750.000 acciones ordinarias de \$1.00 (un dólar usa) cada una.

Resultados por adopción por primera vez de NIIF.- Los ajustes provenientes de la adopción por primer a vez de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF para las PYMES" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados Acumulados, subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la "NIIF para las PYMES", que generaron un saldo deudor, este podrá ser absorbido por los resultados acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

RESULTADO POR ADOPCION NIIF PR (2.042.704.23)

ING. MONICA ARGENTINA ROMERO CRUZ
Contadora General