

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DISPONIBLE

NOTA 1 EFECTIVO Y BANCOS

Se encuentra representado por el valor destinado al Fondo de Caja Menor a razón de \$860.00 para cubrir todas aquellas erogaciones de menor cuantía que no ameritan la elaboración de cheque.

Igualmente se compone del saldo final arrojado en Bancos al cierre de Diciembre 31 de 2016 por valor de \$ 9718.00, una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de COMISERSA.S.A. Correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arroja liquidez para trabajar a comienzos del mes de Enero 2017,

A la fecha COMISERSA.S.A. presenta un total de dos (8) cuentas bancarias destinadas al flujo normal de sus operaciones.

Saldos Conciliados a Diciembre 31 de 2016:

1112	BANCOS	
111201	Produbanco Cta.Cte.80010385	-
111202	Pichincha Cta. Cte. 3469664104	-
111203	Produbanco Cta.Cte.02080018293	4.431,93
111204	Produbanco Cta.Cte.80013615	130,40
111205	Produbanco Cta.Cte.80012971	804,30
111206	Produbanco Cta.Cte.80014328	150,80
111207	Produbanco Cta.Cte.02080009057	4.198,38
111207	Banco del Austro	2,19
TOTAL BANCOS		9.718,00

NOTA 2 CREDITOS A CLIENTES

Corresponde a valor pendiente por cobrar con corte al cierre del ejercicio por el mes de diciembre del 2016

CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a COMISERSA.S.A. al cierre del diciembre 2016 producto de sus operaciones por diversas razones tales como: Hospedaje, Restaurante, Eventos, y Varios como vendig

112	EXIGIBLE	-
1121	CLIENTES	-
112101	Clientes	94.723,35
112102	Clientes Cheques	10.169,03

112103	<i>Cientes Tarjetas</i>	20.394,34
112104	<i>Cientes Documentos por Cobrar</i>	893,91
112105	<i>Ctas Por Cobrar Jaime Rull</i>	4.178,39
112106	<i>Ctas Por Cobrar John Chacha</i>	6.464,00
112108	<i>Ctas Por Cobrar Seguro</i>	494,30
TOTAL CLIENTES		137.317,32

NOTA 3 CUENTA POR COBRAR FISCALES

Se genera como consecuencia del saldo a favor por Impuesto a las Ventas Renta arrojado a diciembre del 2016, el cual se presenta producto de la retención de Renta en calidad de Contribuyentes Especiales a COMISERSA.S.A. y retención por IVA y renta causada por COMISERSA.S.A. en calidad de contribuyente pasivo del SRI, y crédito fiscal del año anterior.

1124	CTAS POR COBRAR FISCALES	
112401	<i>Retenciones IVA Clientes</i>	-
112402	<i>Retenciones ISR Clientes</i>	36.270,15
112403	<i>Crédito Fiscal del ISR</i>	75.478,12
TOTAL CTAS POR COBRAR FISCALES		111.748,27

NOTA 4 INVENTARIOS

Rubro constituido por el saldo final al 31 mes de diciembre del 2016 de los Inventarios en Suministros, Alimentos y bebidas, Vajilla y menaje Los cuales presentan un seguimiento y acompañamiento continuo, evitando su desperdicio o desaparición sin respaldo legal de los mismos.

113	REALIZABLE	
1131	INVENTARIOS	
113101	<i>Inventario Alimentos y Bebidas</i>	9.852,49
113102	<i>Inventario Suministros Hotelaria</i>	8.548,05
TOTAL INVENTARIOS		
TOTAL REALIZABLE		18.400,54

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 5 ACTIVOS FIJOS

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a COMISERSA.S.A., utilizados para el normal funcionamiento de sus

operaciones en todos sus departamentos para el engranaje y el normal funcionamiento hotelero.

122	DEPRECIABLES	
1221	EDIFICIOS E INSTALACIONES	
	TOTAL EDIFICIOS E INSTALACIONES	
1222	MUEBLES Y ENSERES	
122201	Costo Muebles y Enseres	14.356,25
122202	Depreciación Muebles y Enseres	(4.056,41)
	TOTAL MUEBLES Y ENSERES	10.299,84
1223	INSTALACIONES	
	TOTAL INSTALACIONES	
1224	EQUIPO DE OFICINA	
122401	Costo Equipo de Oficina	35.532,29
122402	Depreciación Equipo de Oficina	(6.408,05)
	TOTAL EQUIPO DE OFICINA	29.124,24
1225	EQUIPOS DE COMPUTO	
122501	Costo Equipos de Computo	51.361,44
122502	Depreciación Equipo de Computo	(43.483,82)
	TOTAL EQUIPOS DE COMPUTO	7.877,62
1226	VEHICULOS	
122601	Costo Vehículos	146.064,26
122602	Depreciación Vehículos	(88.032,92)
	TOTAL VEHICULOS	58.031,34
1227	MAQUINARIA Y EQUIPO	
122701	Costo Cámaras de Seguridad	850,24
122702	Deprec. camaras de Seguridad	(101,72)
	TOTAL VEHICULOS	748,52
1229	MAQUINARIA Y EQUIPO	
122901	Costo Maquinaria y Equipo	42.825,13
122902	Deprec. Acum. Maq. y Equipo	(20.491,78)
	TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	22.333,35
	TOTAL DEPRECIABLES	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	128.414,91

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciación calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada fijada según las normas contable y fiscal así:

Equipo Cómputo	3 años
Muebles y Equipo.	10 años
Muebles y enseres	10 años
Vehículos	5 años

NOTA 6 OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a nóminas pendientes por cancelar por parte de la COMISERSA.S.A. al mes de diciembre del año 2016.

NOTA 7 APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y DEDUCCIONES DE NÓMINA

Saldos pendientes por pagar a los fondos del less, Provisiones legales y los aportes correspondientes al mes de Diciembre.

NOTA 8 ACREEDORES VARIOS

Corresponde a las obligaciones adquiridas por COMISERSA.S.A. en productos de la adquisición de bienes para el funcionamiento mismo del HOTEL servicios, consignaciones en tránsito y por identificar con el cruce de lotes por la acreditación de las ventas con tarjetas de crédito, cheques girados y no cobrados cuyo vencimiento se hizo efectivo.

212001	Proveedores Comerciales	136.559,08
212003	Cheques por Pagar	23.686,95
212004	Anticipos de Clientes	10.053,77
212008	Reservaciones por liquidar	302,00
212009	Cruce Deudores-Acreedores	221,31
TOTAL OBLIGACIONES COMERCIALES		170.823,11

NOTA 9 PRESTAMOS BANCARIOS

Es el rubro de mayor consistencia, en el cual refleja proporcionalmente los préstamos que han ido realizando los señores accionistas de COMISERSA.S.A. para el funcionamiento del mismo:

221003	Préstamo Produbanco Vehículo Adriana Pinto	24.630,99
221004	Préstamo Produbanco Vehículo Andre Obiol	10.610,67
221006	Préstamo Andre Obiol	13.852,40
221007	Préstamo Banco Pichincha	15.555,48
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		64.649,54

Durante al año 2016, fueron entregados por parte de los señores Accionistas \$
\$ 64.649.54



NOTA 10 RESULTADO DEL EJERCICIO

Perdida generado por COMISERSA.S.A. hasta diciembre del año 2016. \$ (74.553,52)

NOTA 11 INGRESOS OPERACIONALES

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de COMISERSA.S.A.. En este rubro se manifiestan ingresos por Hospedaje, Restaurante, Eventos, Teléfono, Lavandería, Catering otros servicios

NOTA 12 GASTOS OPERACIONALES

Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de COMISERSA.S.A..

- **COSTOS DE HOSPEDAJE**

Son los egresos ocasionados para el funcionamiento de las habitaciones

- **COSTOS DE RESTAURANTE Y EVENTOS**

Diferentes erogaciones para la elaboración y preparación de alimentos, organización de actos sociales, convenciones, etc.

- **COSTOS EN GENERAL**

-

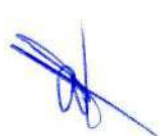
Pago de agua, Luz, Teléfono internet, cable, para el normal funcionamiento del HOTEL

- **GASTOS PERSONAL**

Corresponde a los egresos efectuados por concepto de pago de sueldos y aportes a seguridad social a los colaboradores de COMISERSA.S.A. como para el personal administrativo vinculado directamente a ésta.

Se incluyen además los pagos por honorarios facturados que no son en relación de dependencia de COMISERSA.S.A..

- **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**



Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de COMISERSA.S.A. en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo del objeto social del COMISERSA.S.A..

NOTA 13 INGRESOS NO OPERACIONALES

Se conforma por todos aquellos ingresos percibidos por COMISERSA.S.A. que no tienen relación con su objeto social, para este ejercicio corresponde a rendimientos financieros obtenidos por los recursos depositados en Bancos durante el año en mayor proporción.

Igualmente se incluyen ingresos diversos bien sea por concepto de recuperaciones de gastos efectuados con anterioridad, entre otros.

NOTA 14 GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a todos aquellos pagos efectuados a entidades financieras por la prestación de sus servicios, como lo son las comisiones por pago y consignación de nóminas, pago de seguridad social y SRI.

