

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

- Nombre de la entidad  
HOTEL TROPICAL INN HOTROPIN S.A.
- RUC de la entidad  
1791350758001
- Domicilio de la entidad  
Av. Quito y Calle Madrid
- Forma legal de la entidad  
Sociedad Anónima
- País de incorporación  
Ecuador
- País de incorporación  
Ecuador
- Descripción  
HOTEL TROPICAL INN HOTROPIN S.A., es una empresa constituida con fecha 30 de abril de 1997, establecida en el Ecuador. El RUC es 1791350758001, y su objetivo principal es el servicio de alojamiento y hospedaje  
Sus actividades se desarrollan dentro del marco legal expedido por la Leyes societarias, tributaria, laboral y otras, sujetas bajo los organismos de control.

2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de sus estados financieros se presenta a continuación:

2.1

Periodo contable

- Los Estados de Situación Financiera Clasificados al 31 de diciembre de 2016, incluyen los saldos contables con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2016.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2016.

- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2016.

## 2.2

### Bases de preparación:

Los Estados Financieros de HOTEL TROPICAL INN HOTROPIN S.A han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador.

La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros..

## 2.3

### Moneda funcional o de presentación

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

## 3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 3.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición de los saldos en bancos es la siguiente:

| Diciembre<br>31, 2016 | Diciembre<br>31, 2015 |
|-----------------------|-----------------------|
| Banco Internacional   | 16150.39              |
|                       | 8090.57               |
|                       | 16,150                |
|                       | 8,091                 |

### 3.2 Activos financieros

Los activos financieros manejados, se detallan a continuación:

#### 3.2.1 Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados:

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar a deudores comerciales no relacionados, por concepto de venta de combustibles y lubricantes. El detalle se muestra a continuación:

| Diciembre 31, Diciembre 31,<br>2016 | 2015  |
|-------------------------------------|-------|
| Cientes no relacionados (a)         | 7,511 |
|                                     | 3,348 |
|                                     | 7,511 |

Los montos correspondientes a los deudores comerciales de acuerdo a su antigüedad se describen a continuación:

| Diciembre 31, Diciembre 31,<br>2016 | 2015  |
|-------------------------------------|-------|
| Hasta 60 días                       | 3,348 |
| Entre 60 y 150 días                 | -     |
| Más de 150 días                     | -     |
|                                     | 7,511 |

### 3.2.2. Otras cuentas por cobrar no relacionados:

El rubro de otras cuentas por cobrar mantiene movimientos deudores y acreedores normales del giro del negocio. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Diciembre 31, Diciembre 31,<br>2016 | 2015  |
|-------------------------------------|-------|
| Varios Deudores (a)                 | 1,400 |
|                                     | 1,750 |
|                                     | 1,750 |

a. Corresponden a anticipos a proveedores de bienes y servicios, los cuales son liquidados previa entrega de la obra o servicio.

### 3.2.3. Otras cuentas por cobrar relacionados:

El rubro de otras cuentas por cobrar relacionados mantiene movimientos deudores y acreedores normales del giro del negocio. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Diciembre 31, Diciembre 31,<br>2016 | 2015  |
|-------------------------------------|-------|
| Cuentas por cobrar Relacionados     | 4,477 |
|                                     | 1,772 |
|                                     | 4,477 |
|                                     | 1,772 |

### 3.4. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

| Diciembre 31,       | 2016  | Diciembre 31, | 2015 |
|---------------------|-------|---------------|------|
| Impuesto a la renta | 7,539 | 5,525         |      |
| Impuesto IVA        | 1,730 | 1,102         |      |
|                     | 9,269 | 6,627         |      |

### 3.5. Propiedad planta y equipo

El detalle y los movimientos de las distintas categorías del activo fijo se muestran en la tabla siguiente

esa

| Propiedad, planta y equipo | Diciembre 31, | 2016 | Diciembre 31, | 2015 |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|
| neto:                      |               |      |               |      |
| Terrenos                   | 22,480        |      | 22,480        |      |
| Vehículos                  | 26,592        |      | 23,600        |      |
| Edificios                  | 203,101       |      | 203,101       |      |
| Maquinaria, instalaciones  | 24,259        |      | 20,266        |      |
| Equipo de computo          | 3,183         |      | 3,183         |      |
| Muebles y enseres          | 60,390        |      | 60,390        |      |
| Obra en proceso            | 29,099        |      | 20,630        |      |
|                            | 369,104       |      | 353,650       |      |

| Depreciaciones acumuladas | Diciembre 31, | 2016 | Diciembre 31, | 2015 |
|---------------------------|---------------|------|---------------|------|
| Vehículos                 | 23,599        |      | 23,599        |      |
| Edificios                 | 161,970       |      | 142,288       |      |
| Maquinaria y equipo       | 9,091         |      | 5,144         |      |
| Equipo de computo         | 2,050         |      | 1,131         |      |
| Muebles y enseres         | 60,390        |      | 58,174        |      |
|                           | 257,100       |      | 230,337       |      |

### 3.6. Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

|                    |                       |     |       |
|--------------------|-----------------------|-----|-------|
| Diciembre 31, 2016 | Proveedores no relat. | 643 | 2,531 |
| Diciembre 31, 2015 | Proveedores no relat. | 643 | 2,531 |
|                    | Proveedores relat.    | -   |       |
|                    |                       | 643 | 2,531 |

4. Impuesto a la renta:

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a la renta afectado a operaciones, fue como sigue:

| Diciembre 31, 2016                                                                 |  | Diciembre 31, 2015 |       |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|-------|
| Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta |  | 13,833             | 5,244 |
| 15% participación a trabajadores                                                   |  | 2,075              | 787   |
| Utilidad después de participación a trabajadores                                   |  | 11,758             | 4,457 |
| Más gastos no deducibles                                                           |  | 2,963              | 881   |
| Base imponible sobre utilidades no reinvertidas                                    |  | 14,721             | 5,338 |
| Impuesto a la Renta                                                                |  | 3,239              | 1,174 |

5. Capital suscrito:

Su saldo representa la aportación de capital de los socios de la empresa

| Cuenta  | Valor    |
|---------|----------|
| Capital | 94936.00 |

En el año 2016 se realizó un aumento de capital por \$93936 quedando el paquete accionario de la siguiente forma::

|            |                                         |           |
|------------|-----------------------------------------|-----------|
| CEDULA     | ACCIONISTAS                             | VALOR     |
| 1707084859 | DIANA MARIA MONTES DE OCA ANDERSON      | 15,806.00 |
| 1711208668 | TOA CAROLINA MONTES DE OCA FALCONES     | 15,806.00 |
| 1711208650 | EDISON ANDRES MONTES DE OCA FALCONES    | 15,806.00 |
| 1711824209 | TEX ALEJANDRO MONTES DE OCA FALCONES    | 15,806.00 |
| 216990833  | EDISON ALEXANDER MONTES DE OCA          | 15,806.00 |
| 1726296583 | RAFAELA MONTES DE OCA ROJAS             | 100.00    |
| 1710223775 | CARLA LUCIA MONTES DE OCA CORDOVA       | 7,903.00  |
| 1712234085 | CHRISTIAN ESTEBAN MONTES DE OCA CORDOVA | 7,903.00  |
|            |                                         | 94,936.00 |

6. Ingresos por actividades ordinarias:

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

Los ingresos se detallan a continuación:

|          | Diciembre 31, 2016 | Diciembre 31, 2015 |
|----------|--------------------|--------------------|
| Ingresos | 141,983            | 139,904            |
| Otros    | 201                | 20                 |
|          | <b>142,184</b>     | <b>139,924</b>     |

7. Gastos administración y ventas:

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

|                                          |          |
|------------------------------------------|----------|
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones | 50,317   |
| Honorarios, comisiones y dietas          | 5,500    |
| Mantenimientos y Reparaciones            | 18,956   |
| Agua, energía, luz y telecomunicaciones  | 12,214   |
| Impuestos, contribuciones y otros        | 2,607    |
| Depreciaciones                           | 13,659   |
| Gastos Sociales                          | 1,681    |
| Amortización de Inversiones              | 452      |
| Gastos Financieros                       | 2,964    |
| Gastos no deducibles                     | 20,001   |
| Otros Gastos                             | 128,351  |
|                                          | <b>-</b> |

8. Eventos Subsecuentes:

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de resultados.

Dra. Mariuxi Falcónes  
Contadora

