

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 2017, 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 2017.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2017.

- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2017.

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 AccountingStandardsBoard (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 FINANACIEROS

3.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición de los saldos en bancos es la siguiente:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2017
Banco Internacional	16150.39	17029.11
	17,029	16,150

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, 2017	31, 2016
Cientes no relacionados	(a)
3,436	3,348
3,436	3,348

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

Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Hasta 60 días	3,436
Entre 60 y 150 días	-
Más de 150 días	-
3,436	3,348

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, 2017	Diciembre 31, 2016
Varios Deudores	(a)
632	1,400
632	1,400

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, 2017	Diciembre 31, 2016
Cuentas por cobrar Relacionados	5,402
5,402	4,477
5,402	4,477

3.4. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

Diciembre 31, Diciembre 31,		2017		2016	
Impuesto a la renta		7,697		5,525	
Impuesto IVA		130		1,102	
		7,827		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, Diciembre 31,		2017		2016	
neto:		22,480		26,592		22,480	
Terrenos		26,592		246,634		26,592	
Vehículos		27,378		3,183		203,101	
Edificios		61,010		24,259		22,480	
Maquinaria, Instalaciones		0		3,183		27,378	
Equipo de computo		29,099		60,390		3,183	
Muebles y enseres		387,276		29,099		61,010	
Obra en proceso		369,104		0		29,099	

Depreciaciones acumuladas		Diciembre 31, Diciembre 31,		2017		2016	
Vehículos		23,599		172,326		23,599	
Edificios		11,577		161,970		11,577	
Maquinaria y equipo		2,730		9,091		2,730	
Equipo de computo		60,437		2,050		60,437	
Muebles y enseres		270,669		60,390		270,669	
		257,100		-		257,100	

3.6. Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

4. Impuesto a la renta:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Cuentas por pagar	4	4
Relacionados	4	4

Los saldos de los otros pasivos no corrientes se detallan a continuación:

3.9 Otros pasivos no corrientes:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Acreedores relacionados	6,496	6,503
Acreedores no relacionados (a)	21,089	18,100
	27,584	24,603

Se detallan a continuación

3.8 Cuentas por pagar diversas relacionadas

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Impuesto a la Renta	3,860	3,239
Con el IESS	487	765
Por beneficios de ley a empleados	353	943
Participación a trabajadores	2,346	2,075
	7,045	7,021

Se detallan a continuación

3.7 Otras obligaciones corrientes

	2017	2016
Proveedores no relac.	160	643
Proveedores relac.	-	-
	160	643

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, Diciembre 31,		
2017	2016	
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	15,637	13,833
15% participación a trabajadores	2,346	2,075
Utilidad despues de participación a trabajadores	13,291	11,758
Más gastos no deducibles	4,255	2,963
Base imponible sobre utilidades no reinvertidas	17,546	14,721
Impuesto a la Renta	3,860	3,239

5. Capital suscrito :

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

Cuenta	Valor
Capital	94936.00

Con fecha 13 de julio de 2017 la accionista Diana Maria Anderson Montes De oca vende sus acciones a la Sra. Larissa Murillo Montes De Oca, proceso que se encuentra debidamente registrado en la Superintendencia de Compañías

6. Ingresos por actividades ordinarias:

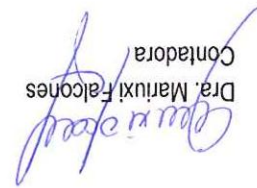
Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

Los ingresos se detallan a continuación:

Diciembre 31, Diciembre 31,		
2017	2016	
Ingresos	155,324	141,983
Otros	80	201
	155,404	142,184

7. Gastos administración y ventas:

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:


 Dra. Mariuxi Falcón
 Contadora

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 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.

8. Eventos Subsecuentes:

Sueldos, salarios y demás remuneraciones	36,474
Honorarios, comisiones y dietas	18,386
Mantenimientos y Reparaciones	26,068
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	10,555
Impuestos, contribuciones y otros	2,198
Depreciaciones	13,569
Gastos Sociales	1,263
Amortización de Inversiones	355
Gastos Financieros	4,255
Gastos no deducibles	26,644
Otros Gastos	139,767
	-

