

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 POLITICAS 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 2019, 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 2019.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2019.

- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2019.

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 para empresas PYMES.

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, 2019	Diciembre 31, 2018
Banco Internacional	13713.04	7769.79
	13,713	7,770

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. El detalle se muestra a continuación:

		Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Cientes no relacionados	(a)	1,883	4,009
		1,883	4,009

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

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Hasta 60 días	1,883	4,009
Entre 60 y 150 días	-	-
Más de 150 días	-	-
	1,883	4,009

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, 2019	Diciembre 31, 2018
Varios Deudores	510	264
	510	264

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

3.4. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Impuesto a la renta	7,032	7,385
Impuesto IVA	-	517
	7,032	7,902

3.5. Propiedad planta y equipo

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

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
<u>Propiedad, planta y equipo neto:</u>		
Terrenos	22,480	22,480
Vehiculos	26,592	26,592
Edificios	280,846	279,771
Maquinaria, Instalaciones	31,610	30,806
Equipo de computo	4,283	4,283
Muebles y enseres	61,010	61,010
Obra en proceso	0	0
	426,820	424,942

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
<u>Depreciaciones acumuladas</u>		
	-	-
Vehículos	23,599	23,599
Edificios	198,759	184,720
Maquinaria y equipo	17,711	14,577
Equipo de computo	3,613	3,250
Muebles y enseres	60,561	60,499
	304,243	286,644

3.6 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Proveedores no relac.	248	12,876
Proveedores relac.	-	1,432
	248	14,308

3.7 Otras obligaciones corrientes

Se detallan a continuación

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Impuesto a la Renta	5,490	3,986
Con el IESS	664	562
Por beneficios de ley a empleados	373	366
Participación a trabajadores	3,851	2,430
	10,378	7,344

3.8 Cuentas por pagar diversas relacionadas

Se detallan a continuación

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Acreedores relacionados	1,018	1,018
Acreedores no relacionados (a)	8,880	18,131
	9,898	19,149

3.9 Otros pasivos no corrientes:

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

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Cuentas por pagar Relacionados	4	4
	4	4

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, 2019	Diciembre 31, 2018
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	25,676	16,201
15% participación a trabajadores	3,851	2,430
Utilidad despues de participación a trabajadores	21,824	13,771
Más gastos no deducibles	3,128	2,172
Base imponible sobre utilidades no reinvertidas	24,953	15,942
Impuesto a la Renta	5,490	3,507

5. **Capital suscrito :**

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

Cuenta	Valor
Capital	94936.00

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, 2019	Diciembre 31, 2018
Ingresos	186,521	186,033
Otros	113	101
	186,634	186,135

7. **Gastos administración y ventas:**

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

Sueldos, salarios y demás remuneraciones	28,313	
Honorarios, comisiones y dietas	26,128	
Mantenimientos y Reparaciones	34,571	
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	22,212	
Impuestos, contribuciones y otros	3,558	
Depreciaciones	17,599	
Gastos Sociales	2,783	
Amortización de Inversiones		
Gastos Financieros	344	
Gastos no deducibles	3,128	
Otros Gastos	23,313	
	161,950	-

8. Eventos Subsecuentes:

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 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.



Mariuxi Falcones
Contadora General