HOTELES DEL SUR S.A HOTELSURS

NOTAS EXPLICATIVAS

A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDE A LOS EJERCICIOS ECONOMICOS:

Al: 31 de diciembre del 2019

Al: 31 de Diciembre del 2018

Machala El Oro Ecuador

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares)

	Notas	Diciembre 2019	Diciembre 2018
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	7.134,39	1.061,41
Activos Financieros, neto	6	10.464,42	10.643,44
Inventarios	7	12.372,02	12.209,70
Servicios y otros pagos por anticipados			2.998,39
Activos por impuestos corrientes	8	46.266,10	42.572,90
Otros Activos Corrientes	9	13.192,91	3.970,37
Total activo corriente		**91.523,42**	**93.452,26**
Activo no corriente			
Propiedades, Planta y Equipo, neto	10	896.701,52	948.264,39
Otros Obligaciones corrientes	11	3.342,29	
Total activo no corriente		**900.043,81**	**948.264,39**
Total activos		**1.030.268,48**	**1.042.936,34**

PASIVO	Notas	Diciembre 2019	Diciembre 2018
Pasivo Corriente			
Pasivos Financieros	12	15.580,01	23.738,43
Obligaciones con instituciones financieras, arrendamiento corriente	13	6.437,58	
Otras Obligaciones corrientes	14	8.020,80	11.995,46
Total pasivos corrientes		**30.038,67**	**35.584,14**
Pasivo no corriente			
Pasivos Financieros no corrientes	12	151.216,31	166.314,80
Obligaciones con instituciones financieras	13	6.825,12	
Provisiones por beneficios a empleados	15	153.186,17	155.400,29
Otros pasivos		8.713,84	
Total pasivos no corrientes		**320.941,44**	**321.714,10**
Total pasivos		**350.781,10**	**357.298,23**
PATRIMONIO NETO	16		
Capital		1.000.000,00	1.000.000,00
Reservas		456,71	456,71
Resultados acumulados		(320.252,42)	(320.777,42)
Resultados del ejercicio		(10.737,91)	1.358,81
Total patrimonio neto		**679.487,38**	**685.638,11**
Total pasivos y patrimonio neto		**1.030.268,48**	**1.042.936,34**

Sr. Jorge Alejandro Aguilar Gavilánez — Gerente General
Ing. María Paulina Loayza Zambrano — Contador

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares)

	Notas	2019	2018
Ingresos de Actividades Ordinarias	17	196.377,40	171.822,99
Costo de ventas			
Utilidad bruta		**196.377,40**	**171.822,99**
Otros ingresos		8.873,41	6.126,41
Gastos administrativos y ventas	18	(172.287,91)	(172.005,47)
Gastos financieros	18	(2.710,99)	(1.945,24)
Total gastos de operación y financiero		**(172.978,79)**	**(173.640,71)**
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		(16.728,00)	6.309,69
Utilidad del Ejercicio antes de 15% y 22% 15% Participación de trabajadores	19	(16.728,00)	6.309,69
22 % impuesto a la Renta		(2.990,09)	(1.950,88)
Utilidad de operaciones continuas antes del impuesto diferido		**(19.718,09)**	**4.358,81**

Sr. Jorge Alejandro Aguilar Gavilánez — Gerente General
Ing. María Paulina Loayza Zambrano — Contador

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares)

	Capital Suscrito	Reservas Legal	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 1 de Enero del 2018	1.000.000,00	456,71	(320.777,42)	1.358,81	681.038,11
Resultado del ejercicio				(10.737,91)	(10.737,91)
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	1.000.000,00	456,71	(320.777,42)	1.358,81	670.300,20
Transferencia de Resultados			1.358,81	(1.358,81)	
Pérdida del Ejercicio				(19.718,09)	(19.718,09)
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	1.000.000,00	456,71	(319.418,61)	(19.718,09)	660.320,21

Sr. Jorge Alejandro Aguilar Gavilánez — Gerente General
Ing. María Paulina Loayza Zambrano — Contador

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares)

	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros provenientes de ventas de bienes	(124.020,42)	153.737,28
Otros cobros por actividades de operación		14.000,00
Cobros por actividades de operación	**(124.020,42)**	**(167.736,33)**
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(81.200,23)	(1.150,00)
Pago de sueldos y beneficios sociales empleados	(42.443,00)	(60.202,21)
Pago de participación a trabajadores	(3.142,40)	
Intereses pagados	(1.336,46)	(1.945,24)
Impuestos a las ganancias pagados	(692,74)	(4.114,34)
Otros pagos por actividades de operación		
Flujo por actividades de operación	**(172.362,32)**	**(218.575,79)**
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	**(6.684,49)**	**(50.838,54)**
FLUJO DE EFECTIVO (UTILIZADO) DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones de propiedades y equipos	(5.217,64)	(21.161,56)
Importes procedentes por la venta de propiedades, equipos		
Otras entradas (salidas) netas efectivo		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	**(5.217,64)**	**(21.161,56)**
FLUJO DE EFECTIVO (UTILIZADO) PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Financiación por préstamos a largo plazo	20.000,38	
Pagos de préstamos	(13.562,50)	428,19
Otras entradas (salidas) netas efectivo		
Dividendos pagados		
Efectivo neto utilizado (procedentes) en actividades de financiamiento	**6.437,88**	**428,19**
Incremento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	**(5.464,25)**	**(71.572,91)**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1.061,41	2.679,18
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	7.134,39	1.061,41

Sr. Jorge Alejandro Aguilar Gavilánez — Gerente General
Ing. María Paulina Loayza Zambrano — Contador

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.

	2019
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DEL 15% TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(16.980,68)
AJUSTE POR PARTIDAS DIFERIDAS AL EFECTIVO:	2.764,87
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	10.207,39
Ajustes por gastos en provisiones	(12.402,52)
Ajustes por gasto por impuesto a la Renta	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Otros Ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	**270,24**
Decremento (Incremento) en cuentas por cobrar clientes	4.575,14
Decremento (Incremento) en otras cuentas por cobrar	236,30
Incremento en inventarios	(172,32)
Decremento (Incremento) en Servicios y otros pagos anticipados	2.998,39
Decremento (Incremento) en activos por impuestos corrientes	(3.747,74)
Disminución otros activos corrientes	(922,26)
Decremento (Incremento) otros activos no corrientes	(3.243,20)
Disminución en cuentas por pagar comerciales	(2.158,03)
Disminución (Incremento) en otras cuentas por pagar	(3.922,14)
Eliminación/ incremento en beneficios a empleados	(569,44)
Incremento en pasivos de clientes	
Disminución (Incremento) en otros pasivos	8.323,85
Flujo de efectivo neto provisto en actividades de operación	**(6.684,49)**

Sr. Jorge Alejandro Aguilar Gavilánez — Gerente General
Ing. María Paulina Loayza Zambrano — Contador

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

1. **INFORMACIÓN GENERAL**

1.1. **Constitución y Operaciones**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA, de una compañía de nacionalidad ecuatoriana constituida en la Ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, República del Ecuador, el siete de agosto de mil novecientos ochenta y dos (1982) ante Dr. Carlos Larrea, Notario Tercero del Cantón Machala, aprobada mediante Resolución No. SC-IJ-INJ-003-82 de la Superintendencia de Compañías, inscrita en el Reg. Jefe Participación, Mercantil de compañías de Machala, el 30 de septiembre del 2019.

La actividad libre por objeto principal, a la actividad hotelera en todas sus líneas, la explotación de la industria hotelera, actividad comercial y desarrollo en cuanto relacionar o relacionadas, mediante la instalación y administración de agencias de viajes, hoteles, hosterías, (...)

En su control de Machala, en los siguientes días de cada mes, en el cual se ha cumplido con todos los requisitos de AMBIENTE DE CAPITAL Y REFORMA DEL ESTATUTO SOCIAL, por una suma total de USD$10.000,00 (UN MILLÓN SESENTA MIL USD-USD$10.000 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA), ante el Abogado Luis Ramírez, Notario Cuarto Del Cantón Machala, USD$10.000 (...)

La Compañía mantiene su domicilio tributario en el Cantón Machala, Jaqui Tropicos Cruz de Cumbrecita R.U.C No. 0790147813001, en donde registra su establecimiento matriz con dirección: Cuna 1020 y Cuna Cumbrecita R.U.C. El establecimiento está bajo control de la compañía en el cantón de Huaquillas y Machala.

1.2. **Aprobación de los Estados Financieros Finales**

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con autorización de la administración de la compañía y posteriormente serán puestos a consideración del Directorio y de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

1.3. **Bases de preparación de Estados Financieros separados**

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo a una base contable de devengado. Lo cual significa que HOTELES DEL SUR S.A reconoce los efectos de activos y otros acontecimientos que requieren ser reflejados en los estados financieros y que cumplen con las obligaciones en transacciones realizadas por la Sociedad adelante.

1.4. **Base de medición**

La base contable del valor neto de Realización de uso en el cierre del ejercicio, en cuanto a la toma por decisión de la sociedad (empresa) y por actividad propia.

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

1.5. **Tratamiento de moneda extranjera**

(a) MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN

Las partidas en los Estados Financieros de la compañía se expresan en la moneda del ambiente económico principal donde opera la entidad (moneda funcional). Los Estados Financieros están presentados en Dólares de los Estados Unidos de América.

1.6. **Reconocimiento y medición de los rubros del estado financiero, bajo la base contable de valor neto de Realización**

Los activos, pasivos, ingresos y gastos se reconocerán en el estado con el objeto de cumplir con los requisitos de la sociedad.

1.7. **Mención de información financiera de una base de acumulación o devengo, o una base contable de valor neto de Realización**

- Si la NIIF NIIF de Realización, sólo estará dada RECIBIDA BAJO ITS gastos, ingresos y costos en el cierre de sus activos y pasivos, los cuales serán realizados durante el proceso de Realización de la sociedad.
- Los activos que mantenían actualmente como el comercial.
- Representativo, en este tipo de costo, se estarán corriendo sus activos y pasivos a su valor neto de Realización (recuperación) los gastos o ingresos.

1.8. **HECHOS DE EMPRESA SIN NEGOCIO EN MARCHA**

Los estados financieros hacen propuesta bajo el supuesto de una de operaciones, es decir la decisión como de los operadores en el período 2020, por la que no se tiene una operación neta, sino seguir manteniendo la compañía.

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

2. **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 el movimiento de efectivo y equivalentes al efectivo se resume a continuación:

	2019	2018
	US$ dólares	
Caja	671,22	223,65
Bancos:		
Banco de Machala S.A.	673,97	641,72
Banco Bolivariano C.A.	153,14	93,14
Banco Pacífico S.A.	4.728,52	-
Tarjetas Corporativas	306,51	202,90
	7.134,39	**1.061,41**

a) El origen de bancos proviene del Pichincha, y tiene consumo mensuales en el servicio de cafetería.

3. **ACTIVOS FINANCIEROS, NETOS**

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar fue como sigue:

		2019	2018
		US$ dólares	
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	a)	9.905,11	9.400,23
Otras cuentas por cobrar	b)	4.562,31	4.242,21
		13.967,42	**13.642,44**

a) Este valor corresponde a cuentas por cobrar clientes producto de la prestación de servicio de hospedaje y servicio de cafetería, principalmente a la Señora Clara Estefanía Hidalgo Mora, Otros Dos Socios S.A. y el Señor Mario Salgado Paul Santiago / Comercial Pampita, entre otros.

b) Corresponde a anticipos por cuenta por liquidación de personal.

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

5. **INVENTARIOS**

Un resumen de inventarios se detalla a continuación:

		2019	2018
		US$ dólares	
Inventarios de suministros y materiales	a)	980,19	980,19
Inventarios de prod. Term. y mercad.	b)	10.792,12	12.029,79
(-) Provisión de inventarios por deterioro		(399,29)	(399,29)
		10.971,02	**12.209,70**

a) La composición de Suministros y Materiales se detalla a continuación:

	2019	2018
	US$ dólares	
Inventario Suministros y Materiales		
Inventario de Jabones	692,00	692,20
Inventario de Shampoo	88,00	88,00
	980,19	**980,19**

b) La composición de Productos Terminados se detalla a continuación:

	2019	2018
	US$ dólares	
Inventarios Productos Terminados		
Inventario de Mercadería	793,63	723,30
Inventario de Tuetles	1.044,90	1.044,90
Inventario de Galletas	963,12	963,12
Inventario de Caldiunas	358,49	358,49
Inventario de Mantelería	1.421,67	1.421,67
Inventario de Utensilios Cocina	4.397,68	4.397,68
Inventario de cajas	2.625,66	2.621,46
Inventario de cucharas	961,08	961,08
Inventario de artículos eléctricos	190,75	190,75
	10.792,12	**12.029,79**

6. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El detalle de los activos por impuestos corrientes se resume a continuación:

		2019	2018
		US$ dólares	
Crédito tributario IR (años anteriores)		25.481,02	25.480,02
Anticipo de impuesto a la Renta (años anteriores)		21.201,43	21.020,40
Crédito tributario detalle	a)	1.783,65	
		48.372,45	**46.372,42**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

a) Corresponde a saldo a favor de IR, mismo que podrá ser compensado con el impuesto a la renta.

7. **OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

El detalle de otros activos por impuestos diferidos, se detalla a continuación:

		2019	2018
		US$ dólares	
Activos por impuestos diferidos corriente			
Patrimonio (Desahucio)	a)	4.475,02	3.575,37
Activos por Impuesto Diferido		8.717,02	
		13.192,91	**3.970,37**

a) Corresponde al registro del impuesto diferido, de las diferencias temporales generadas en jubilación patronal y desahucio.

b) Corresponde al registro de crédito tributario generado en el ejercicio de la Ley Reforma Tributaria, a una tasa del 2% de interés, en cuyo estado, con anticipación a 4 años.

8. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Un resumen de Maquinaria, muebles y equipo, fue como sigue:

2019	%	Saldos al 1/01/2019	Adiciones	Movimientos del año Transferencias/Ventas	Saldos al 31/12/2019
No depreciables					
Terrenos		201.997,00			201.997,00
Construcciones en Curso (*)		1.000,00	1.000,00	(204,00)	2.000,00
Depreciables					
Edificios	5%	730.103,00			730.103,00
Maquinaria y Equipos	10%	47.373,73			47.373,73
Vehículos	20%				
Muebles y Enseres	10%	1.202,19			1.202,19
Equipo De Oficina					
Equipo De Computación	33%	3.734,19			3.734,19
Herramientas		1.000,00			1.000,00
Subtotal		1.984.410,91	1.000,00	(204,00)	1.985.206,91
Depreciación acumulada		(1.036.146,52)	(12.204,42)		(1.048.350,94)
Total		**948.264,39**	**(11.204,42)**	**(204,00)**	**936.856,00**

(*) **Construcciones en Curso**: al 31 de diciembre del 2019 se presenta adiciones y bajas correspondientes a remodelación del Hotel Cuenca Cuna: Estimar por USD 1.000,00 y disminución por USD204,00.

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

9. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Continuación...)**

2018	%	Saldos al 1/01/2018	Adiciones	Movimientos del año Transferencias/Ventas	Saldos al 31/12/2018
No depreciables					
Terrenos		201.997,00			201.997,00
Construcciones en Curso		15.000,00		(14.000,00)	1.000,00
Depreciables					
Edificios	5%	730.103,00			730.103,00
Maquinaria y Equipos	10%	47.373,73			47.373,73
Vehículos	20%				
Muebles y Enseres	10%	1.202,19			1.202,19
Equipo De Oficina					
Equipo De Computación	33%	3.734,19			3.734,19
Herramientas		1.000,00			1.000,00
Subtotal		1.000.410,91		(14.000,00)	986.410,91
Depreciación acumulada		(1.036.146,52)			(1.036.146,52)
Total		**(35.735,61)**		**(14.000,00)**	**(49.735,61)**

10. **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle de los activos corrientes es el siguiente:

		2019	2018
		US$ dólares	
Software Informático		10.000,00	
(-) Amortización Software Informático		(1.657,16)	
	a)	**8.342,84**	

a) Corresponde a la adquisición del sistema contable computarizado Software Sia Joya.

11. **PASIVOS FINANCIEROS**

El detalle de los pasivos financieros se detalla a continuación:

		2019	2018
		US$ dólares	
Documentos y cuentas por pagar	a)	3.118,58	1.332,01
Anticipo De Clientes		200,00	600,00
Otras cuentas por pagar	b)	3.197,43	900,45
		6.516,01	**2.832,46**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

		2019	2018
Provisiones	a)	9.063,79	14.905,79
		9.063,79	**14.905,79**

b) Corresponde a cuentas por pagar empleados.

c) El detalle de provisiones se detalla a continuación:

		2019	2018
		US$ dólares	
Otras Gerencias		1.300,00	1.300,00
Contrato Servicio Jorge Andrade		30,00	30,00
Servicio Cuenca Sandy Arguello		1.535,79	11.575,79
		9.063,79	**14.905,79**

PASIVO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 el pasivo no financiero se detalla a continuación:

Cuentas Remuneradas largo plazo

	2019	2018
	US$ dólares	
Sra. Rosa Maria Aguilar	135.751,42	146.314,80
Dr. Cesar Cordova	2.464,75	-
Dr. Leonardo R Cordova	4.164,75	-
Dr. Jorge R Cordova	4.652,39	-
Dr. Indgar Cordova	4.482,70	-
	151.216,31	**146.314,80**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

11. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

El detalle de las obligaciones financieras que la compañía posee se resume a continuación:

		Pasivos corrientes	Pasivos largo plazo	Total
Préstamo de Banco del Pacífico S.A.	a)	6.437,58	6.825,12	13.262,70
		6.437,58	**6.825,12**	**13.262,70**

a) El contrato mantiene un préstamo con el Banco del Pacífico por USD$20.000,00 (veinte mil dólares) al 24 de julio de 2019 con vencimiento al 08 de abril del 2020, tasa de interés del 10%, cuotas de 30 meses, solicitud No. P4014200.

12. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las otras obligaciones corrientes se resumen a continuación:

		2019	2018
		US$ dólares	
15% Participación trabajadores por pagar			119,46
Anticipo Al Turista Por Pagar			180,74
Remuneraciones de los empleados	a)	1.871,94	1.183,33
Cuenta Administración Tributaria	b)	337,19	323,57
Iva en 0,00	c)	1.273,00	402,79
Servicios por pagar (Anticipos a clientes)	d)	4.537,38	3.382,39
		8.019,51	**5.592,28**

a) El movimiento de beneficio de los empleados fue como sigue:

		2019	2018
		US$ dólares	
Beneficios de los empleados			
Décimo Tercer Sueldo		150,36	229,11
Décimo Cuarto Sueldo		1.483,50	1.822,11
Fondo de Reserva		238,08	232,21
		1.871,94	**2.383,43**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

13. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (Continuación...)**

b) Corresponde a los gastos personales, corrientes y fiscal de cuenta.

	2019	2018
	US$ dólares	
Cuenta Administración Tributaria		
Retención Fuente	22,03	14,03
Retención IVA	315,16	312,54
	337,19	**326,57**

c) Los Corporativos con el sistema de Seguridad Social (IESS) correspondientes a Prestamos Quirografarios, Tarjetas de Prestamos, Aportaciones al personal, entre otros.

d) Corresponde a anticipo por impuestos Retenidos, Cual Recibidos Mensual.

14. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Beneficios sociales establecidos en el Registro Oficial No. 167 del 03 de marzo de 1992, la Ley Reforma de Justicia, establecen que los empleadores deben deducir a la jubilación patronal mencionada en el Código del Trabajo, en relación de ayuda con anticipación legal en el de Seguro Social Obligatorio. Se establecen en la ley mencionada al Código del Trabajo, los empleados que por jubilación sólo y tales trabajos prestado con fines continuados y interrumpidamente, también deberán a sus patronos por sus remuneraciones, indemnizaciones, los empleados que a la fecha de su desahucio hubieren cumplido veinte años o más, en su ausencia sólo se trabaja continuo y interrumpido también deberán a sus patronos por su desahucio.

La ventaja de acuerdo con el Código del Trabajo, la Compañía tiene un plazo por determinaciones con los empleados que no reunen individualmente tales partes determinadas. Esta provisión como los beneficios de terminación de la relación laboral por desahucio contratado por el empleador y por el trabajador, el empleador tendrá en adelante con la obligación por cierto del ejercicioen a la cifra determinada, tomando en cuenta con los años de servicio y remuneración actual de cada empleado o empleado.

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 las obligaciones por beneficios definidos se formaban de la siguiente forma:

		2019	2018
		US$ dólares	
Provisiones por beneficios a empleados			
Jubilación patronal	a)	146.317,02	148.701,91
Indemnización por desahucio	b)	7.317,02	7.316,38
		153.186,17	**155.400,29**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

15. **PATRIMONIO**

Capital Social

Está conformado por USD 1.000.000 acciones ordinarias y nominativas de US$ 1 cada una.

		US$ dólares	No. de acciones	Participación %	
Cordova Romero Carmen Gloria	Ecuador	250,000	1	250,000	25,00%
Cordova Romero Cesar Augusto	Ecuador	250,000	1	250,000	25,00%
Cordova Romero Hugo Eduardo	Ecuador	250,000	1	250,000	25,00%
Cordova Romero Jorge Andres	Ecuador	250,000	1	250,000	25,00%
		1.000,000		**1.000,000**	**100%**

Reservas

	2019	2018
Reservas Legal	456,71	456,71
	456,71	**456,71**

Estas reservas se generan de las utilidades no distribuidas en base a las disposiciones establecidas de la Junta de Accionistas, que establecen cuales deben disponer en utilidades, cuando sea dicha disposición.

Art. 297 de la ley de compañías indica: Salvo disposición estatutaria en contrario, de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se deducirá un porcentaje no menor de cinco por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal. Tanto que este alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social. Dado que en los estatutos indican que de dicha apropiación esta reserva, la entidad debe apropiar la reserva legal con base posterior correspondiente a las utilidades líquidas anteriores.

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

16. **PATRIMONIO (Continuación...)**

Un valor nominal con el Número 0-4, de la resolución 0-4-2-2-1, código No. 13-2-2-2-1, emitido con fecha a la anterior primera nueva (cada acción vale cuatro centavos con dos) cada nueva de mayor y primera acción cada nueva vale cuatro centavos (cada nueva de mayor y primera acción cada nueva vale cuatro centavos) de la ciudad de Machala. Cuatro de los siguientes trabajos y dimensiones: Martes Sitio No. 4, con Km Sur: Avenida primera nueva, calle nueva con 30,00m, Sala Sitio No. 1, con 23 y Sitio: Sala No.2 con 30m: con una superficie total de 69,00m2.

CUENTA TRANSFERENCIA DE DOMINIO: con accionistas Carmen Gloria Cordova Romero, representado mediante poder especial a favor de el Señor Jorge Augusto Romero Romero Cornejo, Edgar Eduardo Cordova Romero y Cesar Augusto Cordova Romero y Jorge Andrés Cordova Romero representado por el señor Edgar Eduardo Cordova Romero, quienes se obligan a transferir a favor de la Sociedad HOTELES DEL SUR S.A. HOTELSURSA, para el cual ejercicio de los accionistas anteriormente en dos partes iguales, de manera que no comprendan dividirlos y distribuirse en el mismo partes que tienen cada de cada accionista, también el derecho de los mismos, mencionados anteriormente a favor de la compañía HOTELES DEL SUR S.A. HOTELSURSA, para el cual ejercicio y mencionados anteriormente, cada y cuales, de manera siguiente:

Reservas

	2019	2018
Reservas Legal	456,71	456,71
	456,71	**456,71**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

17. **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Un resumen de los ingresos por actividades ordinarias se detalla a continuación:

	2019	2018
Venta Gravadas con Tarifa 12%	196.377,40	171.822,99
	196.377,40	**171.822,99**

a) El 31 de diciembre del 2019 sus ventas corresponden a servicios de alojamiento por US$196.377,40 y los servicios de cafetería por US$171.822,99, el detalle de los clientes se detalla a continuación:

SERVICIOS	Total
Clara Estefania Hidalgo Mora	17.822,00
Otros Dos Socios S.A	3.150,00
Dosem S.A	3.024,20
Mario Salgado Paul Santiago	1.941,32
Antonio Duque Jaramillo	1.890,20
Productos Alimenticios Y Exportadores Profesionales C Ltda	1.561,40
Jewelbox S.A	1.040,32
Sea Ingenieria Y Servicios Sas	1.410,00
Rodrigo Luis Castro Plaza Reina	1.288,12
Bonuso Manuel Hassanco	1.257,00
Credit Presidente Jonathan Samano	1.192,00
Belem S A	1.030,00
Alfredo Garcia Castillo	1.030,00
Neoschem Ecuador S.A.	950,00
Fundacion Mercadeo Latinoamericano De Desarrollo	87.040,07
Otros	

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

18. **GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS**

Un resumen de los gastos de administración distribuidos por las naturales reportadas en los Estados Financieros se detalla a continuación:

	2019	2018
	US$ dólares	
Remuneraciones, Contribuciones y Dietas a Personas Natural	19.340,47	15.400,34
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	36.361,40	31.210,15
Aportes a la Seguridad Social (incluido Fondos de Reserva)	3.742,13	3.825,35
Beneficios Sociales e indemnizaciones	9.351,17	10.000,17
Mantenimiento y Reparaciones	1.214,63	1.148,64
Otros Costos	1.918,00	11.342,00
Promoción y Publicidad		288,07
Transporte	1.150,00	1.243,37
Agua, Energía, Luz, y Telecomunicaciones	11.288,14	11.218,70
Depreciaciones	11.369,40	11.455,29
Amortizaciones	142,86	
Gastos no Deducibles	1.359,94	11.555,26
Gastos De Mantenimiento Y Otros	1.138,20	1.210,30
Impuestos Contribuciones y Otros	1.120,52	11.099,50
IVA que se carga al costo o gasto	230,31	
	101.387,81	**97.195,47**

GASTOS FINANCIEROS	2019	2018
	US$ dólares	
Intereses	1.236,40	-
Comisiones Bancarias	1.474,59	1.945,24
	2.710,99	**1.945,24**

HOTELES DEL SUR S. A. HOTELSURSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares americanos)

17. **IMPUESTO A LA RENTA**

El impuesto a la renta causado por los años terminados al 31 de dici