

EMTURISA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

EMTURISA. La Compañía fue constituida en Ecuador en la ciudad de Salinas, provincia de Santa Elena en el año de 1979 y operó a partir de 15 DE JUNIO 1979, su actividad principal SERVICIOS DE HOSPEDAJE EN HOTELES. El 94.00% de su capital es de propiedad de la Sr. SOTOMAYOR ZAMBRANO JORGE FELICIANO y el 6.00% es de propiedad de CAROL SOTOMAYOR BAQUERIZO, ELIZABETH SOTOMAYOR BAQUERIZO, SUSANA SOTOMAYOR BAQUERIZO, GISELA ANAY SOTOMAYOR MORA, LORENA SOTOMAYOR MORA, ANGELICA SOTOMAYOR MORA, con el 1 % cada una de ellas, quienes de acuerdo al "Libro de Acciones y Accionistas", está es la totalidad de las acciones.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Basis de presentación. - Los estados financieros adjuntos son presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con las NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y aprobadas por la Superintendencia de Compañías.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y Equivalentes de Efectivo. Incluye dinero efectivo y depósito en bancos disponibles.

Activos fijos. - Están registrados al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia son capitalizadas. Los activos fijos son depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos.

Las tasas de depreciación anual de los activos fijos son las siguientes:

Activos	Tasas
Muebles y equipos de oficina	10%
Vehículos y otros	20%
Equipos de computación	33%

Reserva legal. - La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Reserva de capital. - De acuerdo con Resolución No. 01.Q.ICI.017 emitida por la Superintendencia de Compañías, publicada en el R.O. No. 483 del 28 de diciembre del 2001, el saldo de la cuenta reserva de capital no podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar capital suscrito no pagado, en cambio podrá ser capitalizada, en la parte que excede el valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio concluido, si las hubiere o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la Compañía.

Reconocimiento de ingresos-La Compañía reconoce como ingresos la Comercialización de Servicios de hospedaje en hoteles.

Intereses- La Compañía tiene la política de registrar los intereses generados en créditos concedidos por bancos locales mediante el método del devengo. En el año 2017 no se han realizado operaciones bancarias puesto que ya hay na existente desde el año 2013

Participación de trabajadores en las utilidades- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la renta- La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 22% de impuesto a la renta, o una tarifa del 15% de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades.

Uso de estimaciones- La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NEC, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente, así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

3. **INDICE DE PRECIOS AL CONSUMIDOR**

La información relacionada con el porcentaje de variaciones en los índices de precios al consumidor, preparada por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, es como sigue:

Año terminado	Variación
Diciembre 31 Porcentual	
2006	2.67
2007	2.32
2008	8.83
2009	3.28
2010	3.00
2011	5.41
2012	5.08
2013	2.70
2014	3.67
2015	3.18
2016	1.19
2017	-0.20

ENTURISA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

4. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, los saldos de Caja y Bancos son los siguientes:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
Caja	US\$	21.275.00	3.369.00
			-
			-
TOTAL US\$		<u>21.275.00</u>	<u>3.369.00</u>

No tiene valores restringidos

5. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, los saldos de las cuentas por cobrar es el siguiente:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
CLIENTES	US\$	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		37.897.00	10.150.00
CT IVA			0
CREDITO TRIBUTARIO RENTA		0.00	0
TOTAL US\$		<u>37.897.00</u>	<u>10.150.00</u>

6. INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, los saldos de inventarios son los siguientes:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
MATERIAS PRIMAS	US\$	-	-
MERCADERIA		0	0
PRODUCTOS TERMINADOS		0	-
TOTAL US\$		<u>0</u>	<u>0</u>

ENTURISA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

7. ACTIVOS FIJOS, NETO

Durante el año 2016 y 2017, los movimientos de activos fijos fueron los siguientes:

		<u>SALDOS</u> <u>31/12/2016</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>BAJAS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2017</u>
TERRENOS	US\$	28.000.00			28.000.00
EDIFICIOS		85.558.81			85.558.81
MUEBLES Y ENSERES		128.742.51			128.742.51
EQUIPO DE COMPUTACION		4.155.81			4.155.81
VEHICULOS		30.512.99			30.512.99
MAGNARIAS		36.807.83			36.807.83
Total Costo		<u>303.777.14</u>			<u>303.777.14</u>
Depreciación Acumulada		<u>188.922.76</u>	<u>0.00</u>		<u>188.922.76</u>
		<u>114.854.38</u>	<u>0.00</u>		<u>114.854.38</u>

8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, el saldo de cuentas por pagar es el siguiente:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
OBLIGACIONES LOCALES			
OBLIGACIONES ESS	US\$	475.93	0.00
TOTAL OBLIGACIONES LOCALES		<u>475.93</u>	<u>0.00</u>
DOCUMENTOS POR PAGAR			
Provisiones		<u>14808.78</u>	<u>0.00</u>
TOTAL BENEFICIOS POR PAGAR		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
NO RELACIONADOS		<u>113.978.18</u>	<u>85.304.24</u>
PARTICIPACION TRABAJADORES		<u>0.00</u>	<u>1.138.64</u>
TOTAL US\$		<u>129.353.90</u>	<u>86.439.84</u>

9. VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, las ventas netas y el costo de venta resultó en:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
TOTAL VENTAS BRUTAS	166,423.77	201,438.60
TOTAL COSTO DE VENTAS	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
RESULTADO EN VENTAS	<u>166,423.77</u>	<u>201,438.60</u>


ING. CAROL SOTOMAYOR B.
GERENTE GENERAL


MDA SEGUNDO CAMINO M.
CONTADOR
RUC 0908258046001