Quito, 18 de Abril del 2015

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2015.

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

TerraBambu S.A. es una empresa que presta servicios relacionados con el Turismo y Hotelería, y que se estableció en el Ecuador en Mindo en el 2011.

POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los ejercicios presentados en estos estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

ACTIVOS

Nota 1

Efectivo y equivalentes al efectivo

Los fondos disponibles de caja y cuentas bancarias, son aquellos que están debidamente segregados y son de disponibilidad inmediata, sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna. El monto al cierre en este 2015 ascendía a US$1.480,00.

Nota 2

Cuentas por Cobrar

El monto de cuentas por cobrar se encuentra en US$4.094,96 que corresponde directamente a tarjetas de crédito que fueron emitidas en los últimos días del mes de Diciembre

Nota 3

Créditos Fiscales

Corresponde a Impuesto al valor agregado por un valor de US$4.724,69.

Nota 4

Activos Fijos

La cuenta de activos fijos se encuentra en US$41.775.24 los cuales se están depreciando de acuerdo a las leyes establecidas, estos se incrementado durante el año según las necesidades del hotel.

PASIVOS

Nota 5

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar se encuentran en US$47.557.03 de los cuales US$23.933.59 son cuentas por pagar a una de las accionistas de la empresa que asumirá la pérdida acumulada de años anteriores en su totalidad.

Nota 6

Impuestos

Corresponden a retenciones por pagar por el monto de US$2.242.87

Nota 7

Cuentas por pagar largo Plazo

Corresponden a las cuentas por pagar largo plazo por US$544,15 que corresponde a provisiones del personal.

PATRIMONIO

Nota 8

Capital Social

El capital social según escritura es de US$1.000.

Nota 9

Reserva Legal

La reserva legal es del 50% del capital US$500.

Nota 10

Aporte para Futuras Capitalizaciones

El aporte para futuras capitalizaciones según una de las accionistas será en $ 6.426.35.

Nota 11

Perdida del Ejercicio

El Resultado después de la repartición del 15% a trabajadores y 22% impuesto a la renta queda una perdida de 415.01.

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 10

Ventas

Durante el año 2015 la compañía realizo ventas por US$ 141.227.92 la mayoría de estas en efectivo y pago con tarjetas de crédito que se ha recuperado máximo en un plazo de 30 días,

Nota 11

Sueldos, beneficios e IESS

Corresponden a sueldos y beneficios del personal que labora bajo relación de dependencia y ascienden a US$40.820.45.

Nota 12

Gastos Administrativos

Ascienden a $100.169.04 correspondientes a Gastos directos para el Hotel como es mantenimiento entre otros.

Nota 13

Otros Servicios

Corresponden al pago de Gastos no deducibles por gastos que se han efectuado sin sus respectivos respaldos y también con gastos que no están relacionados con el giro del negocio que suman US$1.886,40.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (15 de Abril del 2016) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.

Nelly Saltos de la Torre
Contadora General
RUC: 1711004729001
Registro N° 17-04216