

CAMPO REAL HOSPEDAJES CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Campo Real Hospedajes Cia. Ltda. Tiene como Objeto Social fundamental, la prestación de servicios de alojamiento temporal. Se constituye el 28 de septiembre del 2004 y da inicio a sus actividades de operación el 16 de junio del 2007. El plazo de duración de la Compañía es de 50 años y fenece el 28 de septiembre del año 2054.

La representación legal está a cargo de Gustavo Redín González y la Presidencia la ejerce Fausto Cascante López.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015 han sido preparados con apego a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs Pymes. La empresa adopta estas normas dando cumplimiento a los requisitos que deben cumplir las empresas pymes a partir del año 2011 de tránsito y de implementación a partir del año 2012.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Utiliza para este propósito la base contable de Acumulación (o Devengo) para su reconocimiento como activos, pasivos, ingresos, gastos; cuando así satisfagan las definiciones y criterios de reconocimiento a estas partidas.

A continuación se detallan las Notas a los Estados Financieros que permitan una mejor comprensión.

NOTA 1.-	EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EN EFECTIVO	2014	2015
	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENCIAS	30,484.27	72,810.64
	TOTAL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENCIAS	30,484.27	72,810.64

Se presentan en este grupo de cuentas el efectivo y sus equivalencias al final del año 2015 producto de la operación. Estos recursos fueron manejados observando la política contable. Para ello se dispone de cuentas bancarias. El efectivo en caja y fondos rotativos a cargo de los custodios.

NOTA 2.-	ACTIVOS FINANCIEROS	2014	2015
	CLIENTES	859.33	859.33
	CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	859.33	2,240.57
	TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	859.33	2,240.57

Es el valor neto por recaudar al 31 de diciembre de 2015. La empresa no concede crédito, sin embargo se registra un recap pendiente de cobro, mismo que se liquida al inicio del año 2015.

NOTA 3.-	INVENTARIOS	2014	2015
	INVENTARIOS	3989.47	3003.61
	MENOS PROVISION VALOR NETO DE REALIZACION	0	0
	MENOS DETERIORO DE LOS INVENTARIOS	0	0
	TOTAL INVENTARIOS	3,989.47	3,003.61

Se muestra el saldo en la cuenta inventarios al cierre del ejercicio económico. No existen ítems deteriorados y tampoco se requirió calcular valor neto de realización puesto que el costo de los inventarios son más bajos que el valor neto de realización calculado.

NOTA 4.-	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2014	2015
	SEGUROS ANTICIPADOS	197.41	54.76

TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	197.41	54.76
--	---------------	--------------

Son seguros por devengar al cierre del ejercicio 2015 por pólizas de seguros contratados para dar cobertura al complejo y sus ocupantes en siniestros como robo, incendio, accidentes de personas.

NOTA 5.-	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2014	2015
	IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPOS	5135.54	4816.54
	IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	1518.85	1700.66
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6,654.39	6,517.20

Se registra el crédito tributario por impuesto a la renta retenido y pagado por anticipado.

NOTA 6.-	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2014	2015
	MUEBLES Y ENSERES	64400.93	64400.93
	EQUIPOS DE COMPUTACION	4412.13	4412.13
	MAQUINARIA Y EQUIPO	74351.32	74351.32
	EDIFICIOS	876615.25	876615.25
	MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	-297,885.48	-333,586.68
	MENOS DETERIORO	0	0
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	721,894.15	686,192.95

Son activos fijos utilizados en el proceso de generación de la renta los cuales en sujeción a la política contable se midió y no registra deterioro ni el complejo ni sus instalaciones.

NOTA 7.-	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2014	2015
	DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	12081.8	16048.96
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	12,081.80	16,048.96

Esta cuenta registra los activos por impuestos diferidos por la aplicación de la NIIF y el gasto tributario de la depreciación de la edificación.

NOTA 8.-	PASIVOS CORRIENTES	2014	2015
	PROVEEDORES LOCALES	3889.29	7201.96
	OBLIGACIONES BANCARIAS	0	0
	OBLIGACIONES LABORALES	22,479.71	26,718.78
	OBLIGACIONES CON EL IESS	2,878.34	5,246.41
	OBLIGACIONES FISCALES	27678.53	30683.47
	VARIOS DEUDORES	2719.45	1891.09
	INTERESES PRESTAMOS SOCIOS	0	21467.01
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	59,645.32	94,408.72

Se registran los pasivos corrientes al cierre del ejercicio 2015. Saldos que se liquidarán en el corto plazo como proveedores, obligaciones con empleados, con el IESS, con el fisco, con los socios.

NOTA 9.-	PASIVO LARGO PLAZO	2014	2015
	PRESTAMOS DE SOCIOS	437085.33	365085.33
	BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO	19211.75	30956.45
	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	456,297.08	396,041.78

Se presentan las obligaciones por pagar de largo plazo que la empresa mantiene con socios al

cierre del ejercicio 2015. Además, se registran los pasivos por beneficios a empleados largo plazo como la jubilación patronal y el desahucio.

NOTA 10.-	PATRIMONIO	2014	2015
	CAPITAL	5000	5000
	RESERVAS	20103.1	42188.15
	OTROS SUPERAVITS RESULTADOS INTEGRALES	184990.27	188957.43
	RESULTADOS EJERCICIOS	50085.05	60272.61
	TOTAL PATRIMONIO	260,178.42	296,418.19

Se registra el patrimonio total de la compañía al cierre del ejercicio 2015.

NOTA 11.-	INGRESOS	2014	2015
	PRESTACION DE SERVICIOS	489341.05	538706.1
	INTERESES GANADOS	137.79	32.08
	TOTAL INGRESOS	489478.84	538738.18

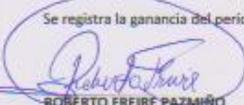
Se presentan el total de los ingresos obtenidos durante el año 2015 por la operación de Campo Real Hospedajes Cia. Ltda.

NOTA 12.-	COSTOS Y GASTOS	2014	2015
	COSTO DE VENTAS	84402.06	88221.26
	GASTOS DE VENTA	214603.06	234053.78
	GASTOS ADMINISTRACION	29796.66	26838.95
	GASTOS GENERALES	45739.77	59533.04
	OTROS GASTOS	64852.24	69818.54
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	439393.79	478465.57

Se registran el total de costos y gastos de período, inclusive la participación laboral e impuesto a las ganancias.

NOTA 13.-	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	2014	2015
	RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	50085.05	60272.61

Se registra la ganancia del período luego de participación laboral e impuesto renta causado.


ROBERTO FREIRE PAZMIÑO
 CONTADOR
 REG. NAC. 22.263