

CAMPO REAL HOSPITALS E.I.A LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Campo Real Hospitales E.I.A. Ltda. tiene como Objeto Social fundamental, la prestación de servicios de alojamiento temporal, se constituyó el 28 de septiembre del 2008 y da inicio a sus actividades de operación el 18 de junio del 2007. El plazo de duración de la Compañía es de 99 años y termina el 28 de septiembre del año 2054.

La representación legal está a cargo de Gustavo Perini González y la Presidencia la ejerce Fausto Casanova Idrogo.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2024 fueron preparados con apoyo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Por ello, la empresa adopta estas normas dando cumplimiento a los requisitos que deben cumplir las empresas antes a partir del año 2011 de declaración y de implementación a partir del año 2012.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

NIIFs para una propiety la base contable de Acumulación (o Drawings) para su reconocimiento, como activos, pasivos, ingresos, gastos, cuando así satisfagan las definiciones y criterios de reconocimiento o otros artículos.

A continuación se detallan las Notas a los Estados Financieros que permiten una mejor comprensión:

NOTA 1.-	EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EN EFFECTIVO	2025	2024
	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENCIAS	72.810.64	79.118.58
	TOTAL EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENCIAS	72.810.64	79.118.58

Se presentan en este grupo de cuentas el efectivo y sus equivalentes al final del año 2024 producto de la operación. Estos recursos fueron manejados utilizando la política cambiaria. Para esto se dispone de cuentas bancarias. El efectivo en caja y fondos rotativos a cargo de los centros.

NOTA 2.-	ACTIVOS FINANCIEROS		
	CLIENTES	2025	2024
	CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	879.33	7152.48
	TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.246.57	1.246.57

Es el valor neto por cobrar al 31 de diciembre de 2025. La empresa no dispone de crédito, sin embargo se registra un riesgo pendiente de cobro, debido que se liquida al inicio del año 2027.

NOTA 3.-	INVENTARIOS	2025	2024
	INVENTARIOS	3883.82	1848.15
	MENOS PROVISIÓN VALOR NETO DE REALIZACIÓN	0	0
	MENOS DETERIORO DE LOS INVENTARIOS	0	0
	TOTAL INVENTARIOS	3.883.82	1.848.15

Se muestra el saldo en la cuenta Inventario al cierre del ejercicio contable. Se valoran como deteriorados y se hace un reparto sobre el 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	2015	2014
	SEGUROS ANTICIPADOS	54.76	30.08
	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	54.76	30.08

Se registró 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	2015	2014
	IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPADO	4816.34	4814.13
	IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	1700.00	1701.13
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6,517.20	6,515.26

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

NOTA 6-	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2015	2014
	MUEBLES Y FURNITURAS	64400.00	64400.00
	EQUIPOS DE COMPUTACION	4412.13	4412.13
	MAQUINARIA Y EQUIPO	34355.32	35123.26
	EDIFICIOS	876435.25	876435.25
	MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	(311,586.48)	(308,300.26)
	VALOR DETRIBUO	0	0
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	686,191.90	683,250.34

Se activo los utilizados en el proceso de generación de la renta locativa, en agosto a la junta comitativa se le dio y se registra plenamente el complejo y sus instalaciones.

NOTA 7-	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2015	2014
	DIFERENCIA TEMPORARIA DEDUCIBLE	30048.06	30048.13
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	30,048.06	30,048.13

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

NOTA 8-	PASIVOS CORRIENTES	2015	2014
	PRESTAMOS LOCALES	7231.06	5636.08
	OBIGACIONES BANCARIAS	0	19360.14
	OBIGACIONES LABORALES	16,718.78	15,968.80
	OBIGACIONES CON EL ITO	6,396.81	3,293.00
	OBIGACIONES FISCALES	30003.87	33,794.29
	VAIRES ACREDITADOS	1971.09	2195.34
	PARTE CORRIENTE PRESTAMOS DE NICKOS	0	18000
	INTERESES PRESTAMOS SOCOS	31457.01	17733.41
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	94,496.72	93,289.86

Se registran los pasivos corrientes al cierre del ejercicio 2015, todos son de carácter corriente y se registran como pasivos corrientes, obligaciones por empleados, con el ITO, con el Fisco, con los bancos.

NOTA 9.- PASIVO LARGO PLAZO	2019	2018
PRESTAMOS DE SOCIOS	86085.34	270285.34
RENTEDOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO	33754.45	41885.78
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	119,839.79	314,291.12

Se presentan las obligaciones por pagar de largo plazo que la empresa mantiene con socios al cierre del ejercicio 2019. Asimismo, se registran los pasivos por beneficios a empleados largo plazo como la jubilación patronal y el desahorro.

NOTA 10.- PATRIMONIO	2019	2018
CAPITAL	5000	5000
RESERVA	42186.15	42960.76
OTROS SUPERAVITS RESULTADOS INTEGRALES	188957.40	122924.50
RESULTADOS SERVICIOS	60273.61	13025.49
TOTAL PATRIMONIO	296,813.10	171,409.65

Se registra el patrimonio total de la compañía al cierre del ejercicio 2019.

NOTA 11.- INGRESOS	2019	2018
PRESTACION DE SERVICIOS	538796.1	505349.81
INTERESES CORRIENTES	12.06	21.87
TOTAL INGRESOS	538808.16	505371.68

Se presentan el total de los ingresos obtenidos durante el año 2019 por la operación de Campo Real Hospedajes C.A. Ltda.

NOTA 12.- COSTOS Y GASTOS	2019	2018
COSTO DE VENTA	98221.20	98271.00
GASTOS DE VENTA	13405.37	279134.87
GASTOS ADMINISTRACION	36838.91	71754.7
GASTOS GENERALES	79711.04	30051.18
OTROS GASTOS	69816.56	38264.6
TOTAL COSTOS Y GASTOS	294613.07	715251.85

Se registra el total de costos y gastos de periodo, incluyen la participación laboral e impuestos a los ganantes.

NOTA 13.- RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	2019	2018
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	40273.61	13025.49

Se registra la ganancia del periodo luego de participación laboral e impuestos -verbo pasado.


ROBERTO FREIRE PAZMIÑO
 CONTADOR
 REG. NAC. 11.303