

CAMPO REAL HOSPEDAJES CIA.LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 Patricio Redín González.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 han sido preparados con apego a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs Pymes. La empresa adopta estas normas acojiendo todos 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.-	EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EN EFFECTIVO	2018	2019
	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENCIAS	35,380.56	58,614.21
	TOTAL EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENCIAS	35,380.56	58,614.21

Se presentan en este grupo de cuentas el efectivo y sus equivalencias al final del año 2019 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		
	CLIENTES	2018	2019
	CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3161.53	3328.74
	TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,240.57	3,328.74

Es el valor neto por recaudar al 31 de diciembre de 2019. La empresa maneja como formas de pago dinero en efectivo, tarjetas de crédito y otras, por lo que registra un valor pendiente de acreditación por recaudaciones con tarjetas de crédito. Se registran anticipos a proveedores en este rubro.

NOTA 3.-	INVENTARIOS	2018	2019
	INVENTARIOS	4668.83	5822.97
	MENOS PROVISION VALOR NETO DE REALIZACION	0	0
	MENOS DETERIORO DE LOS INVENTARIOS	0	0
	TOTAL INVENTARIOS	4,668.83	5,822.97

Se muestra el saldo en la cuenta inventarios al cierre del ejercicio económico. No existen items 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	2018	2019
	SEGUROS ANTICIPADOS	16.35	0

TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	16.35	0
---	-------	---

Son seguros por devengar al cierre del ejercicio 2019 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	2018	2019
	IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPOS	4121.88	3581.52
	IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	2080.92	2215.77
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6,202.80	5,797.29

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

NOTA 6.-	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2018	2019
	MUEBLES Y ENSERES	50294.41	50561.37
	EQUIPOS DE COMPUTACION	3212.73	3612.73
	MAQUINARIA Y EQUIPO	73188.82	73765.37
	EDIFICIOS	876615.25	876615.25
	MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	-409,093.83	-432,546.23
	MENOS DETERIORO	0	0
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	594,217.38	572,008.49

Son activos fijos utilizados en el proceso de generación de la renta los cuales en sujeción a la política contable se midió y no se registró deterioro en el mobiliario del complejo.

NOTA 7.-	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2018	2019
	DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	28649.95	36112.14
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	28,649.95	36,112.14

Esta cuenta registra los activos por impuestos diferidos por la aplicación de la NIIF y el gasto tributario de la depreciación de la edificación. Además, a partir de año 2018 se registra como activos por impuestos diferidos al 22% del valor del gasto de la jubilación patronal y desahucio. Estos impuestos diferidos serán recuperados cuando se pague efectivamente estos beneficios a los empleados, sea cuando se jubilen o dejen de prestar sus servicios a la empresa.

NOTA 8.-	PASIVOS CORRIENTES	2018	2019
	PROVEEDORES LOCALES	25571.46	20422.1
	OBLIGACIONES BANCARIAS	0	0
	OBLIGACIONES LABORALES	11,542.00	13,571.98
	OBLIGACIONES CON EL IESS	3,637.95	3,587.17
	OBLIGACIONES FISCALES	10123.76	7449.79
	VARIOS ACREEDORES	1297.25	2397.52
	PARTE CORRIENTE PRESTAMOS DE SOCIOS	0	0
	INTERESES PRESTAMOS SOCIOS	0	0
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	52,172.42	47,428.56

Se registran los pasivos corrientes al cierre del ejercicio 2019. 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	2018	2019
	PRESTAMOS DE SOCIOS	311085.33	311085.33
	BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO	45908.71	47760.02
	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	356,994.04	358,845.35

Se presentan las obligaciones por pagar de largo plazo que la empresa mantiene con socios y la provisión por beneficios a empleados de largo plazo, al cierre del ejercicio 2019.

NOTA 10.-	PATRIMONIO	2018	2019
	CAPITAL	5000	5000
	RESERVAS	62460.76	62460.76
	OTROS SUPERAVITS RESULTADOS INTEGRALES	201558.42	209020.61
	RESULTADOS EJERCICIOS	-5888.24	-1071.44
	TOTAL PATRIMONIO	263,130.94	275,409.93

Se registra el patrimonio total de la compañía al cierre del ejercicio 2019. Se Incluye la utilidad obtenida luego de participación laboral e impuesto a la renta.

NOTA 11.-	INGRESOS	2018	2019
	PRESTACION DE SERVICIOS	438958.3	394467.48
	INTERESES GANADOS	177.85	0
	TOTAL INGRESOS	439136.15	394467.48

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

NOTA 12.-	COSTOS Y GASTOS	2018	2019
	COSTO DE VENTAS	80549.7	67954.79
	GASTOS DE VENTA	224006.01	202690.95
	GASTOS ADMINISTRACION	52767.05	52034.97
	GASTOS GENERALES	56818.58	37756.04
	OTROS GASTOS	30216.6	29683.42
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	444357.94	390120.17

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

NOTA 13.-	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	2018	2019
	RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	-5221.79	4347.31

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



ROBERTO FREIRE PAZMIÑO
CONTADOR
REG.NAC. 22.263