

## **LOS MANTAS CENTBUCLOSMASA S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2017.**

#### **A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

##### **NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS**

LOS MANTAS CENTBUCLOSMASA S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, Según escritura publica del 8 de Agosto del 2012, inscrita en el Registro Mercantil del canton San Cristóbal el 10 de octubre del 2012.

OBJETO SOCIAL: El objeto de la compañía consiste en la prestación de servicios turísticos y hoteleros para fomentar el turismo nacional e internacional.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: el Cantón Santa Cruz, provincial de Galapagos.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Manta con RUC: 2091758728001

CAPITAL: El capital Autorizado es de \$ 1600.00 y Capital Suscrito \$800.00 dividido en 800 acciones de un dólar (\$1,00) cada una.

##### **NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2017 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 30 de marzo del 2018.

##### **NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Los estados financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos en liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

#### Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

El IESS, reciben aportes de la Empresa y de sus trabajadores para asumir la mayor parte del pasivo a favor de éstos últimos. El pasivo por aportes directamente a cargo de la Empresa se contabiliza en provisión y luego son cargados directamente a resultados.

#### Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de la venta de bienes o del servicio prestado, se causan mensualmente y se ajustan cuando el servicio es facturado. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

#### Participación de trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

### B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

#### NOTA 4 – ACTIVOS

|                           |  |                  |
|---------------------------|--|------------------|
| Caja                      |  | 2.290.97         |
| Activo por impuestos      |  | 43.41            |
| Inventarios de productos  |  | 8.782.00         |
| Propiedad Planta y equipo |  | 11.800.00        |
| Depreciacion acumulada    |  | (2.190.00)       |
| <b>Total Activos</b>      |  | <b>20.726.38</b> |

#### 5 – PASIVO Y PATRIMONIO

|                                  |  |                  |
|----------------------------------|--|------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>                |  |                  |
| Capital social                   |  | 800.00           |
| Aporte futura capitalizacion     |  | 19.982.00        |
| Resultados acumulados            |  | (497.93)         |
| Utilidad del ejercicio           |  | 442.31           |
| <b>Total Patrimonio</b>          |  | <b>20.726.38</b> |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b> |  | <b>20.726.38</b> |

#### NOTA 6 – INGRESOS Y GASTOS

|                               |  |               |
|-------------------------------|--|---------------|
| <b>INGRESOS</b>               |  |               |
| Ingresos Operacionales        |  | 853.20        |
| <b>Total Ingresos</b>         |  | <b>853.20</b> |
| <b>GASTOS</b>                 |  |               |
| Suministros y materiales      |  | 410.89        |
| <b>Total de Gastos</b>        |  | <b>410.89</b> |
| <b>Utilidad del ejercicio</b> |  | <b>442.31</b> |

### **C) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

### **D) PERIODO CONTABLE**

Estados Financieros del 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

### **E) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA**

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2018.

---