

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Empresa Montecristigarden Montegarde S.A., cuyo domicilio principal está en la ciudad de Manta, constituida mediante Escritura Pública, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta, el objetivo social es el de brindar servicios de alojamiento prestados por hoteles, hoteles de suites, apart hoteles, complejos turísticos, hosterías.

Los estados financieros por el período terminado al 31 de diciembre del 2019 fueron aprobados por los accionistas de la compañía en sesión que se llevó a cabo el 06 de Abril del 2020.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Empresa Montecristigarden Montegarde S.A., se ciñen a las normas internacionales de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

Efectivo y equivalentes al efectivo Se considera efectivo, al dinero físico, así como también los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa.

Se consideran como equivalente de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambio en su valor.

Provisiones Las provisiones son reconocidas cuando la sociedad tiene una obligación presente como resultado de un evento y que en el futuro se requiera de una salida de recursos para liquidar la obligación.

Impuesto a la Renta Comprende el impuesto corriente por pagar sobre los ingresos gravables del año, según disposiciones legales tributarias establecidas

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones laborales.

Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan en el sistema contable en la medida en que se van originando; Los ingresos provenientes de la venta de prestación de servicios en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de la contrapartida.

NOTA No. 3 Disponible

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Bancos	
Banco Produbanco	\$ 22,726.33
Caja	
Caja Chica	\$ 3.00
Total	\$ 22,726.33

NOTA No. 4 Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Terreno	\$ 645,854.52
---------	---------------

NOTA No. 5 Cuentas por Pagar Proveedores

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Nacionales	\$ 150.00
------------	-----------

El saldo de estas cuentas lo conforman obligaciones que quedaron vigentes al 31 de diciembre del 2019, por saldo los gastos de honorarios contables por un valor de \$150,00 los cuales serán cancelados en enero del 2020.

NOTA No. 6 Impuestos Administrados por el Servicio de Rentas Internas

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Iva retenido por Pagar	\$ 20.00
Retenciones en la fuente por Pagar	<u>\$ 21.67</u>
Subtotal	\$ 41.67

El saldo de estas cuentas está determinado por el cálculo de los impuestos provisionados que quedaron por ser pagados.

NOTA No. 7 Préstamos de Accionistas

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Sr. Napoleón Santamaría	\$ 130,999.34
Sr. Galo Miño	\$ 130,999.34
Manabita de Comercio Mholding S.A.	\$ 262,002.99
Sr. Vicente Rojas	\$ 65,500.03
Sr. Santiago Rojas	<u>\$ 65,500.02</u>
Subtotal	\$ 655,003.02

El saldo de esta cuenta corresponde a valores que los accionistas entregaron a la compañía Montecristigarden Montegarden S.A. para financiar la compra de terreno de 97.179,08 M2 ubicado Vía Colisa Montecristi, Cantón Montecristi, Provincia Manabí.

NOTA No. 8 Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Capital Suscrito y Pagado	\$ 10,000.00
Aportes para futuro aumento de capital	\$ 10,000.00
Perdida Acum. Ejercicios Anteriores	-\$ 1,809.20
Perdida del Presente Ejercicio	<u>-\$ 4,801.64</u>
Total	\$ 13,389.16

NOTA No. 9 Gastos Administrativos y Ventas

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Servicio Técnico Especializados

Honorarios comisiones personas natur.	\$ 2,848.60
Honorarios Auditorias	<u>\$ 280.00</u>
Subtotal	\$ 3,128.60

Útiles y suministros de oficina	\$ 67.77
---------------------------------	----------

Gastos Institucionales

Suscripciones y afiliaciones	\$ 208.00
Gastos No Deducibles	\$ 220.41
Contribución a la Sup. de Cías.	\$ 492.45
Impuestos municipal 1,5	\$ 619.39
Patentes Municipales	<u>\$ 26.15</u>
Subtotal	\$ 1,566.40

Total	\$4,762.77
-------	------------

Los gastos generales representan erogaciones por conceptos tales como gastos de servicios profesionales, compra suministros de oficina, pago de impuestos municipales.

NOTA No. 10 Gastos Financieros

Gastos bancarios	\$ 38.87
------------------	----------

Representa comisiones, gastos de operaciones bancarias.



Ing. Viviana Arteaga
RUC 1311435190001