

HOSTERIA TERRA LUNA HOTELTILUN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 de diciembre de 2019

• Operaciones.

HOSTERIA TERRA LUNA HOTELTILUN CIA. LTDA., se constituyó el 03 de julio de 2018, en la ciudad de Quito; se dedica actividades de alojamiento. servicios de alojamiento prestados por hoteles, hoteles de suites, apart hoteles, complejos turísticos, hosterías; otros servicios de alojamientos por corto tiempo: casas de huéspedes; cabañas, chalets, cabañas con servicio de mantenimiento y limpieza, hostales juveniles y refugios de montaña.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

1. Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Se utilizarán de ser el caso condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no generaran intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

2. Estado de Situación Financiera.

2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo.-

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2019 son como sigue:

	\$
	Saldo
Caja-Bancos	6909.86
Total	6909.86

2.2. Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019 es representado de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2019
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IR)	140.98
Crédito tributario a favor del sujeto Pasivo (IVA)	655.65
Cuentas por cobrar	150.00
Total	946.63

2.3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de las cuentas por cobrar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31-Dic-2019
Cuentas por cobrar	0.00
Otros anticipos	0.00
Total	0.00

2.4. Propiedad planta y equipo.

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

HOSTERIA TERRA LUNA HOTELTILUN CIA. LTDA.				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE 2019				
Propiedad, Planta y Equipo	Vehículo	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2019				
Compras	0.00	2419.21	653.21	0.00
Ventas				
al 31 diciembre 2019	0.00	2419.21	653.21	0.00
Depreciación	Instalaciones	Otros Activos	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2019				
Depreciación anual	0.00	241.92	65.32	0.00
al 31 diciembre 2019	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo propiedad, planta y equipo	0.00	2177.29	587.89	0.00

2.5. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2019
Proveedores	2178.00
Total	2178.00

2.6. Obligaciones corrientes por pagar

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2019
Con el IESS	85.60
Empleados por pagar	0.00
Otros pasivos por Pagar	476.82
Total	476.82

2.7. Cuentas por pagar tributarias.

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2019
Cuentas tributarias al sri	2358.07
Total	2358.07

Capital.

El capital social de la compañía **HOSTERIA TERRA LUNA HOTELTILUN CIA. LTDA.**, es de tres mil con 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$3000.00).

3. Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

La compañía **HOSTERIA TERRA LUNA HOTELTILUN CIA. LTDA.**, genero los siguientes resultados durante el periodo económico 2019:

del 1 de enero al 31 diciembre 2019		
INGRESOS		29935.96
EGRESOS		29935.96
GASTOS DE OPERACION	29935.96	
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	0.00

4. Estado de Flujos de Efectivo.

Actividades de operación.-

Durante el año 2019, las entradas de efectivo fueron de USD29935.96 dólares y las salidas de efectivo fueron de USD\$29935.96 dólares.

Actividades de Financiación:

Durante el año 2019, la compañía no tuvo ningún préstamo a entidades financieras.

Atentamente,



Ing. Natalia Escobar
CONTADORA