

TOURBLANCHE CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Expresado en U.S. dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OPERACIONES

1.1 Constitución

La compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA., fue constituida en Quito el 17 de septiembre de 1998.

1.2 Operaciones

Su domicilio principal está registrado en la ciudad de Quito, Parroquia Chaupicruz (La Concepción), Calle Isla Isabela N44-27 y Río Coca.

La actividad económica principal de la compañía son los Servicios de Hospedaje y la Venta de Comidas y Bebidas en Restaurantes para su consumo inmediato.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de la compañía TOURBLANCHE CIA. LTDA., han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2018 aplicadas uniformemente a todos los períodos que se presentan.

2.2 Bases de presentación

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto para instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de bienes y servicios.

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición.

Además, para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en el Nivel 1, 2 ó 3 con base al grado en que se incluyen datos de entrada observables en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- Nivel 1 Se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos;
- Nivel 2 Datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente,
- Nivel 3 Considera datos de entrada no observables.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

Conversión de la moneda extranjera

i) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales de la Compañía se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en (US\$) Dólares de los Estados Unidos de América.

ii) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas en el país, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

2.4 Cuentas por Cobrar

Los cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. El período de crédito promedio sobre la venta de servicios y productos es de 30 días.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

2.5 Propiedades, Planta y Equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las propiedades, planta y equipo se miden inicialmente al costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo, en el caso de ser necesario.

Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de su valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Método de depreciación y tasas de depreciación

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta, en función de su vida útil.

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 de línea recta. 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.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales usadas en el cálculo de la depreciación:

Activos Fijos	Años de vida útil
Edificios e Instalaciones	10
Maquinarias y Equipos	10
Vehículos y Equipos de Transporte	5
Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	10
Equipos de Computación y Software	3

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación, en virtud que los activos totalmente depreciados son declarados inservibles de acuerdo a su política.

Retiro o venta de activos fijos

Un componente de activos fijos o cualquier parte significativa del mismo, reconocida inicialmente, se da de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta. Cualquier ganancia o pérdida resultante al momento de dar de baja el activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de resultados cuando se da de baja el activo.

2.6 Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los activos fijos para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin recuperar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.7 Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, que no tienen intereses, que no se cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existen, se reconocen como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

2.8 Impuesto a la renta

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Otros impuestos corrientes

Los valores por impuestos al valor agregado por pagar, así como retenciones de impuestos a cuenta de terceros, entre otros, se reconocen dentro de los pasivos por impuestos corrientes.

2.9 Beneficios a empleados

Participación a trabajadores

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

2.10 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que puedan medirse de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado.

El ingreso de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha transferido su propiedad. El ingreso se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos y sin incluir impuestos asociados con la venta.

2.11 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.12 Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en resultados del período en que se incurre en ellos.

2.13 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna sección de la NIIF para las Pymes y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

Estimaciones

Las estimaciones realizadas al 31 de diciembre de 2018 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según las Normas Internacionales de Información Financiera (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables).

NOTA 4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

En la aplicación de las políticas contables que describen en la Nota 2, la Administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

4.1. Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4.2. Vida útil de activos fijos

Como se describe en la Nota 2, la Compañía revisa la vida útil estimada de los activos fijos al final de cada período anual. Durante el año 2018, la administración determinó que la vida útil de los activos fijos no debería ajustarse debido al mantenimiento y condiciones del negocio.

TOURBLANCHE CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

ACTIVO		Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
ACTIVO CORRIENTE	NOTAS		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1	49,407.70	-
Cuentas por Cobrar	2	26,442.75	18,137.60
Otras Cuentas por Cobrar	3	60,370.00	60,572.38
Impuestos Anticipados	4	<u>13,364.96</u>	<u>8,653.43</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		149,585.41	87,363.41
 ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, Planta y Equipo	5	207,508.04	205,512.89
(-) Depreciaciones Acumuladas	6	(122,364.47)	(104,232.73)
Activos Por Impuestos Diferidos	7	<u>24,488.37</u>	<u>25,746.88</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		109,631.94	127,027.04
 TOTAL ACTIVO		259,217.35	214,390.45
 PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	8	12,429.11	30,349.41
Otras Cuentas por Pagar	9	103,892.94	69,910.01
Obligaciones con la Seguridad Social	10	1,603.55	1,953.65
Obligaciones Fiscales	11	7,064.44	1,873.63
Provisiones	12	<u>6,122.83</u>	<u>2,192.67</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		131,112.87	106,279.37
 PASIVO NO CORRIENTE			
Préstamo Bancario Largo Plazo	13	17,248.01	25,690.84
Préstamo Socios Largo Plazo	14	<u>48,884.61</u>	<u>37,305.97</u>

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		66,132.62	62,996.81
TOTAL PASIVO		197,245.49	169,276.18
PATRIMONIO	15		
Capital Social		85,000.00	85,000.00
Aporte Futuras Capitalizaciones		60,000.00	60,000.00
Pérdida Acumulada		(125,632.61)	(7,944.81)
Resultado del Ejercicio		18,116.10	(117,687.80)
Otros Resultados Integrales Acumulados		<u>24,488.37</u>	<u>25,746.88</u>
TOTAL PATRIMONIO		61,971.86	45,114.27
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		259,217.35	214,390.45

TOURBLANCHE CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

INGRESOS	NOTAS	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
VENTAS NETAS	16	249,919.01	174,656.67
(-) COSTO DE VENTAS	17	<u>141,843.90</u>	<u>183,109.27</u>
(=) MARGEN BRUTO		108,075.11	(8,452.60)
(-) GASTOS OPERACIONALES	18		
Gastos de Administración		67,708.29	84,104.41
Gastos de Venta		11,933.65	22,368.83
Gastos Financieros		<u>4,933.90</u>	<u>5,514.65</u>
TOTAL		84,575.84	111,987.89
(=) RESULTADO OPERACIONAL		23,499.27	(120,440.49)
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos	19	2,255.59	2,752.69
(=) RESULTADO DEL EJERCICIO		25,754.86	(117,687.80)
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		(3,863.23)	-
(-) IMPUESTO A LA RENTA		(3,775.53)	-
RESULTADO TOTAL		18,116.10	(117,687.80)

TOURBLANCHE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

Cuentas	ANEXO	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
NOTA 1			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Corresponde a valores que la compañía mantiene depositados en el Banco Pichincha. Banco Pichincha No. 300666004			
		49,407.70	-
TOTAL		49,407.70	-
NOTA 2			
Cuentas por Cobrar			
Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de cobro con sus clientes locales.			
Cuentas por Cobrar Clientes	1	26,442.75	18,137.60
TOTAL (Ver Anexo No. 1 Detalle de Clientes)		26,442.75	18,137.60
NOTA 3			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
Corresponde a valores pendientes de cobro por conceptos como: Cuentas por Cobrar Socios y Anticipos a Proveedores. Cuentas por Cobrar Socios			
Anticipos a Proveedores		60,000.00	60,000.00
TOTAL (Ver Anexo No. 2 Detalle de Anticipos a Proveedores)	2	370.00	572.38
		60,370.00	60,572.38
NOTA 4			
IMPUESTOS ANTICIPADOS			
Constituyen las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizados por los clientes y crédito tributario impuesto a la renta.			
Retenciones en la Fuente		4,711.53	2,860.01
Retención Fuente Años Ant.		8,653.43	5,793.42
TOTAL		13,364.96	8,653.43
NOTA 5			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Un detalle de esta cuenta, es la siguiente: Muebles y Enseres			
Maquinaria y Equipo		15,822.71	15,822.71
Equipo de Oficina		42,901.90	41,406.75
Instalaciones		1,556.31	1,556.31
Equipo de Computación y Software		49,917.95	49,917.95
Vehículo		6,123.00	5,623.00
Otros Activos Fijos		63,198.61	63,198.61
TOTAL (Ver Anexo No. 3 Detalle de Propiedades, Planta y Equipo)	3	27,987.56	27,987.56
		207,508.04	205,512.89
NOTA 6			
DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
Corresponde al cálculo de depreciación de activos fijos por el método de línea recta. Se aplican los porcentajes de depreciación y vida útil que señala la LORTI y Reglamento.			
(-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres		(9,122.71)	(7,771.94)
(-) Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo		(14,599.39)	(10,485.61)
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Oficina		(181.57)	(25.94)
(-) Depreciación Acumulada Instalaciones		(26,546.50)	(21,554.71)
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación		(4,973.92)	(3,302.92)

(-) Depreciación Acumulada Vehículo		(45,916.33)	(41,080.08)
(-) Depreciación Acumulada Otros Activos Fijos		(21,024.05)	(20,011.53)
TOTAL		(122,364.47)	(104,232.73)
(Ver Anexo No. 3 Detalle de Propiedades, Planta y Equipo)			

NOTA 7

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Corresponde al registro de la Pérdida Tributaria del año 2017, sujeta a amortización en periodos siguientes

Activo Impuesto Diferido		24,488.37	25,746.88
TOTAL		24,488.37	25,746.88

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de pago con sus proveedores locales y tarjetas de crédito corporativa.

Cuentas por Pagar Proveedores Locales	4	8,031.58	16,127.82
Cuentas por Pagar Diners Tourblanche		4,164.58	7,300.80
Cuentas por Pagar Tarjeta VISA		232.95	-
Banco Pichincha Sobregiro		-	6,920.79
TOTAL		12,429.11	30,349.41
(Ver Anexo No. 4 Detalle de Proveedores)			

NOTA 9

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Constituyen obligaciones por pagar a empleados y a terceros.

Tasa por Servicios Turísticos		3,978.01	1,945.50
10% Servicio por Pagar Empleados		3,731.73	2,673.40
Anticipos de Clientes	5	4,100.72	1,711.67
Nómina por Pagar		1,770.58	7,490.24
Acuña Lizett Sueldo por Pagar		35,662.74	19,996.04
Acuña Marcos Sueldo por Pagar		9,960.88	4,914.08
Joanna Tamayo Sueldo por Pagar		9,568.63	4,906.99
Acuña Mauricio Sueldo por Pagar		28,224.76	12,352.99
Jorge Pila Sueldo por Pagar		-	758.33
Wendy Vilaña Sueldo por Pagar		-	533.85
Juan Carlos Silva Sueldo por Pagar		-	235.56
Germán Erazo Sueldo por Pagar		-	58.11
Blanca Inga Sueldo por Pagar		6,894.89	10,598.77
Gonzalo Acuña Honorarios por Pagar		-	1,503.31
Byron Lozano Sueldo por Pagar		-	22.86
Franklin Quillupangui Sueldo por Pagar		-	24.35
Gerardo Calva Sueldo por Pagar		-	183.96
TOTAL		103,892.94	69,910.01
(Ver Anexo No. 5 Detalle de Anticipos de Clientes)			

NOTA 10

OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL

Corresponde a valores por cancelar al IESS, por concepto de aportes (individual y patronal).

Seguro Social por Pagar		1,603.55	1,953.65
TOTAL		1,603.55	1,953.65

NOTA 11

OBLIGACIONES FISCALES

Corresponde a valores por cancelar al SRI, por concepto de IVA, retención en la fuente e impuesto a la renta de la compañía.

Impuestos por Pagar		3,288.91	1,873.63
Impuesto a la Renta Cia. por Pagar			

	3,775.53	-
TOTAL	7,064.44	1,873.63

NOTA 12

PROVISIONES

Corresponde al cálculo de provisiones, de conformidad con disposiciones establecidas en el Código de Trabajo.

15% Participación Trabajadores por Pagar	3,863.23	-
Provisión Décimo Tercer Sueldo	486.39	539.00
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	1,739.32	1,548.65
Provisión Fondos de Reserva	33.89	105.02
TOTAL	6,122.83	2,192.67

NOTA 13

PRESTAMO BANCARIO LARGO PLAZO

El saldo constituye un préstamo a largo plazo realizado al Banco Pichincha.

Préstamo Banco Pichincha L/P	17,248.01	25,690.84
TOTAL	17,248.01	25,690.84

NOTA 14

PRESTAMOS SOCIOS LARGO PLAZO

El saldo constituye préstamos a largo plazo, realizados por los socios a la compañía.

Cuentas por Pagar Gonzalo Acuña L/P	11,519.97	-
Cuenta por Pagar Lizett Acuña L/P	5,000.00	5,000.00
Cuentas por Pagar Sra. Blanca Inga L/P	32,364.64	32,305.97
TOTAL	48,884.61	37,305.97

NOTA 15

PATRIMONIO NETO

Constituyen el capital pagado, la pérdida acumulada, la utilidad del ejercicio y la amortización de la pérdida.

Capital Social	85,000.00	85,000.00
Aporte Socios Futura Capitalización	60,000.00	60,000.00
(-) Pérdida Acumulada	(125,632.61)	(7,944.81)
Resultado del Ejercicio	18,116.10	(117,687.80)
Otros Resultados Integrales Acumulados	24,488.37	25,746.88
TOTAL	61,971.86	45,114.27

NOTA 16

VENTAS NETAS

El saldo constituyen las ventas netas realizadas por Servicios de Hospedaje y venta de alimentos preparados en restaurante.

Ventas Generales Hotel	235,335.31	144,652.68
Ventas Generales Catering	14,583.70	30,003.99
TOTAL	249,919.01	174,656.67

NOTA 17

COSTO DE VENTAS

Constituyen desembolsos realizados para brindar los Servicios de Hospedaje y venta de alimentos preparados en restaurante.

Compras Alimentación Externa	20,649.30	26,362.89
Compras Envases y Embalajes Externas	264.44	348.14
Compras Bebidas Externas	944.65	1,312.66
Gas GLP	3,288.94	2,480.30
Servicio de Alojamiento Externo	3,459.17	329.96
Sueldo P/Operativo	46,699.95	75,840.43
Horas Extras P/Operativo	2,037.00	3,387.35
Décimo Tercer Sueldo P/Operativo		

	4,058.59	6,679.72
Décimo Cuarto Sueldo P/Operativo	2,123.00	2,634.39
Vacaciones P/Operativo	791.54	1,406.46
Bonificaciones e Indemnizaciones P/Operativo	2,157.08	7,519.83
Personal Ocasional P/Operativo	10,357.29	5,303.52
Aporte Patronal P/Operativo	6,176.33	9,941.23
Fondo de Reserva P/Operativo	2,998.53	5,264.87
Seguridad Privada	-	15,700.70
Honorarios Seguridad y Prevención Riesgos Laborales	250.00	649.00
Suministros de Aseo y Limpieza	2,423.64	2,293.35
Agua Potable	1,971.69	1,282.37
Luz y Energía Eléctrica	5,169.36	5,785.52
Teléfono y Telecomunicaciones	1,014.91	984.65
Servicio de Internet	1,403.88	1,336.88
Servicio de Celular	1,658.12	2,000.84
Servicio de TV Cable	2,414.98	2,274.03
Alquiler de Equipos y Mobiliario	1,102.77	1,666.18
Servicio de Monitoreo	297.00	324.00
Depreciación Muebles y Enseres	1,350.77	-
Depreciación Maquinaria y Equipo	4,113.78	-
Depreciación Instalaciones	4,991.79	-
Depreciación Equipos de Oficina	155.63	-
Depreciación Equipos de Computación	1,671.00	-
Depreciación Otros Activos Fijos	1,012.52	-
Depreciación Vehículo	4,836.25	-
TOTAL	141,843.90	183,109.27

NOTA 18

GASTOS OPERACIONALES

Son desembolsos efectuados para el mantenimiento y funcionamiento de la compañía. Están formados por Gastos de Administración, Gastos de Venta y Gastos Financieros.

GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldo P/Administrativo	33,811.20	39,166.56
Décimo Tercer Sueldo P/Administrativo	786.36	763.92
Décimo Cuarto Sueldo P/Administrativo	771.96	750.00
Vacaciones P/Administrativo	8.33	-
Aporte Patronal P/Administrativo	4,791.49	4,758.84
Fondo de Reserva P/Administrativo	3,285.00	3,262.56
Honorarios Legales	335.00	40.00
Honorarios Servicios de Contabilidad	7,789.01	8,280.00
Mantenimiento Muebles y Enseres	32.12	6,207.72
Mantenimiento Equipos Computación	545.80	666.00
Mantenimiento Vajilla y Utensillos	170.33	721.68
Suministros de Oficina	1,245.69	995.88
Seguros Empresa	703.00	5,245.08
Seguros del Personal	10,100.14	9,379.50
Impuestos Fiscales y Municipales	1,402.41	2,779.04
Contribución Sup. Compañías	162.94	-
Cuotas y Suscripciones	556.86	348.21
Gastos Legales		

Servicio de Lavandería	220.26	27.90
	-	55.00
Intereses y Multas Fiscales	43.01	274.09
Gastos no Deducibles	947.38	382.43
TOTAL	67,708.29	84,104.41
GASTOS DE VENTA		
Mantenimiento Maquinaria y Equipos	2,268.11	1,544.29
Mantenimiento Instalaciones	5,108.30	11,790.26
Mantenimiento Vehículo	453.24	4,669.41
Combustibles	917.28	1,057.52
Promoción y Publicidad	2,556.30	2,662.80
Fletes y Encomiendas	481.20	644.55
Seguros Vehículo	149.22	-
TOTAL	11,933.65	22,368.83
GASTOS FINANCIEROS		
Intereses Bancarios	3,047.43	3,897.27
Impuestos y Comisiones Bancarias	1,886.47	1,617.38
TOTAL	4,933.90	5,514.65
NOTA 19		
OTROS INGRESOS		
Lo conforman los ingresos no operacionales percibidos por concepto de otros ingresos.		
Otros Ingresos	2,255.59	2,752.69
TOTAL	2,255.59	2,752.69

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros 29 de marzo del 2019 no se produjeron eventos, que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 29 de marzo del 2019 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Accionistas sin modificaciones.