

1.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de presentación
COMPLEJO TURISTICO JUMBO CIA LTDA mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC, mismas que están conformadas por las normas básicas y de primuma aplicación para la preparación y presentación de estados financieros sujetos al control y supervisión de los diversos organismos como societario, bancario y tributario, mediante la adopción y adaptación de las NIC – Normas Internacionales de Contabilidad, NIFF.

b. Reconocimiento de ingresos
Los ingresos por los servicios de producción entregados o prestados, se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes, y se reconocen con base en el principio de realización.

c. Reconocimiento de gastos
Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

d. Mobiliario y equipo
Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo que son de uso exclusivo de COMPLEJO TURISTICO JUMBO CIA LTDA se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada, el monto neto de estos activos no excede su valor de utilización económica.

Se registra la adquisición de este tipo de activos en el estado de ingresos y gastos como gastos de operación y se mantiene un control de los mismos a través de cuentas de orden.

e. Registros contables y unidad monetaria
La contabilidad registra las transacciones en Dólares de EE.UU., que es la unidad Monetaria adoptada por la República del Ecuador.

2.- DETALLE DE LAS CUENTAS DEL BALANCE

2.1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de efectivo en caja se conformaban de la siguiente manera:

(1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

(2) Corresponde a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

2.2. CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar se conforman de la siguiente manera:

La empresa tiene un total de 2387.52 de cuentas por cobrar:

2.3. MOBILIARIO Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre del 2016, mobiliario y equipo se conforma de la siguiente manera:

• Muebles y sillas 725.00

• Maquinaria 1242.23

• Terrenos 1770.92

2.4. CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

Cuentas y documentos por pagar COMPLEJO TURISTICO JUMBO CIA LTDA la cantidad de \$ 2854.44

2.5. INGRESOS POR VENTA DE BIENES:

Para el año 2016, corresponden a los ingresos extras por venta de bienes el valor asignado a cada servicio es previamente analizado en el mercado y aprobado por el directorio. Mismos que al cierre del ejercicio corresponden de \$ 5254.52 dólares.

2.7. GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2015, los gastos de operación se formaron de la siguiente manera:

1) Al inicio de la comparencia en el 2016, la Administración registró las adquisiciones de equipos para uso del como parte de los gastos del periodo.

Como también:

- Sueldos salarios y remuneraciones \$ 560.30

2.9. PATRIMONIO NETO:

Al 31 de diciembre del 2016, el patrimonio está conformado de la siguiente manera:

- Un Capital suscrito de \$ 400.00