

EMPRESA HOTELERA DESTINY & LEISURE CIA. LTDA.

RUC: 1891755380001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO ECONOMICO 2016

La EMPRESA HOTELERA DESTINY & LEISURE CIA. LTDA. domiciliada en la provincia de Tungurahua cantón Baños de Agua Santa en las calles Oscar Efren Reyes y Ambato constituida mediante escritura pública e inscrita en el registro mercantil con la actividad económica de Servicio de Hospedaje en Hoteles.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Empresa se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas. Disposición de la Superintendencia de Compañías, leyes del Régimen Tributario Interno- Servicio de Rentas Internas, Código de Trabajo, normas legales del país Ecuador.

ACTIVO

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Se contabilizo el movimiento del dinero que ingreso a la Compañía y también los gastos en los que incurrió la misma dando un saldo al 31 de diciembre del 2016 de \$4.421,98 dólares lo que consta en el Estado de Situación Financiera.

1010206. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Se registra el valor de las cuentas pendientes de cobro y al final del año refleja el valor de \$720.00.

1010209. Provisión Cuentas Incobrables

Se calcula en base a políticas y se determino el valor de \$14,40 dólares

1010306. Inventario de Prod. Term. en Almacén

Se anota cada una de las compras efectuadas y salidas de los productos y que al 31 de diciembre del 2016 permanece en inventario \$1.798,03.

1010502. Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R.)

Se anota el valor del crédito tributario al fin de año por retenciones que le efectuaron a la empresa.

1020105. Muebles y Enseres

Se registra en los libros contables la adquisición de los muebles y equipo de oficina de la compañía.

1020112. Depreciación Acumulada

Se registra las depreciaciones que se realizan a los muebles, enseres y equipo de cómputo con lo que dispone la empresa Hotelera.

1. PASIVO

20103. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2010301. Local

Se anota los pagos que se efectúa por el movimiento de la empresa y los valores pendientes de pago como refleja el libro mayor al 31 de diciembre del 2016.

2010701. Con la Administración Tributaria

Se ha procedido a registrar los valores que se han generado por las retenciones efectuadas de facturas del movimiento económico de diciembre de 2016.

2010703- Con el IESS

Se registra la obligación que tiene la empresa por los valores que se generan por pago al IESS de la afiliación del personal que labora en la empresa, pagos y registros que se lo hacen mes a mes y al final del año de \$2.047,81.

2020201. Locales

En esta cuenta consta la deuda que la empresa mantiene y que refleja en el libro mayor al final de este año 2016.

2. PATRIMONIO NETO

301. CAPITAL

30101. Capital Suscrito o asignado

Se registra en esta cuenta el capital con el que empezó la compañía y que año a año consta con el mismo valor ya que no habido aumento y el valor que consta de \$500.00

304. RESERVAS

30401. Reserva Legal

Se registra el saldo de \$530.00 como consta en el mayor al 31 de diciembre del 2016 que se lo determino hasta el balance del año anterior.

30601. Ganancias Acumuladas

Se anota en el libro mayor el valor de la utilidad del ejercicio económico anterior

30702. Pérdida Neta del Período

Se apunta en el libro mayor el valor de la pérdida en el ejercicio económico 2016

41. INGRESOS

4101. Venta

Se ha registrado los ingresos percibidos \$305.302,90 los mismos que se han registrado en su momento.

5.- GASTOS

520201. Sueldo

Se anota el valor cancelado al personal de la empresa con sus respectivos roles de pago mes a mes y al final del año nos muestra la cantidad de \$93.800,91 dólares más los beneficios de ley de \$ 20.124,20 dólares.

520202. Aporte a La Seguridad Social

La Compañía en el año 2016 ha registrado el valor del aporte cancelado por la aportación al IESS la cantidad por afiliación de empleados de \$21.145,37 dólares.

520203. Beneficios Sociales en Indemnizaciones

Consta en los libros contables los valores cancelados al personal que labora en la empresa en el año 2016.

520205. Honorarios Comisiones Y dietas

Se registra los valores cancelados por honorarios profesionales como es a la señora Contadora por prestación de servicios.

520108. Mantenimiento y Reparación

Se anotó en el año 2016 los valores cancelados por efectuar mantenimiento de equipos dentro de la empresa.

520109. Arrendamiento

En el libro contable se anota el valor que se cancela del arrendamiento de la oficina durante al año 2016 la cantidad de \$ 27.000,00

520115. Transporte

En los libros contables se ha registrado los valores por cancelación de transporte.

520116. Gastos de Gestión

Por gastos que ha incurrido la empresa para el funcionamiento de la misma, y han registrado con sus respectivos documentos de respaldo y que reposan en la oficina.

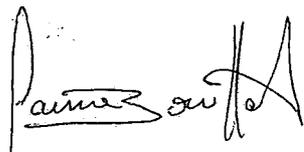
520220. Impuestos, Contribuciones y otros

Se hace constar todos los valores que la empresa ha cancelado por impuestos, impuestos Municipales: patente, predio, contribución a la Supercias.

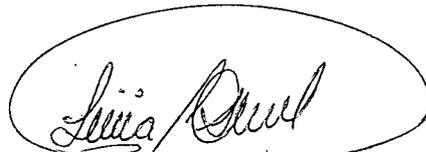
520221. Depreciaciones

Se registra el valor de disminución que se realiza a los muebles – enseres y equipos de computación que se obtuvo y que permanecen en las instalaciones de la empresa hotelera.

Firman para constancia:



Ing. MSc. Jaime Bonilla Arcos
GERENTE GENERAL



Liria Salinas Balladares
C.P.A