

**EMPRESA HOTELERA DESTINY & LEISURE CIA. LTDA.**

**RUC: 1891755380001**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**PERIODO ECONOMICO 2018**

La EMPRESA HOTELERA DESTINY & LEISURE CIA. LTDA. domiciliada en la provincia de Tungurahua cantón Baños de Agua Santa en las calles Oscar Efen 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**

En los libros contables de la Empresa Hotelera Destiny 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 2018 de \$4345,71

**1010206. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Se anota el valor de las cuentas pendientes de cobro y al final del año 2018 refleja el valor de \$150.00 tal como consta en el balance general.

**1010209. Provisión Cuentas Incobrables**

Se registró el valor determinado de \$25,00 de acuerdo a las políticas de Hotel Destiny.

**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 2018 permanece en inventario \$1980.00

**1020105. Muebles y Enseres**

Se registra en los libros contables la adquisición de los muebles y equipo de oficina que consta en los libros contables más las adquisiciones que se efectuaron en el año 2018

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 2018.

2010701. Con la Administración Tributaria

Se ha procedido a registrar los valores que se han generado por las retenciones efectuadas de facturas de compras del mes de diciembre y que está pendiente pago al 31 de diciembre del 2018 el valor de \$3.923,10.

2010702 Impuesto a la Renta Por Pagar del ejercicio 2018

Se anota el valor del Impuesto a pagar que es el 22% de la Utilidad Obtenida después del 15% a trabajadores que se cancela a la administración tributaria el valor de \$48.27

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 2018 está pendiente de pago el valor de \$2365,20

2010704 Por beneficio de ley a Empleados

Se anota el valor del sueldo y de los décimos tercero y cuarto que se cancela mensualmente a los empleados y que quedo pendiente al 31 de diciembre del 2018.

2010705 Participación Trabajadores Por Pagar del ejercicio 2018

Se registra el valor determinado de ingresos menos egresos en este año 2018 se obtuvo una utilidad de \$258,12 y se determinó el 15% a repartir a trabajadores de \$38,72.

202 Pasivo No Corriente

2020202 Cuenta y Documentos Po Pagar

Los señores accionistas efectuaron un préstamo para el desarrollo de la hotelera en este año 2018.

2020201. Locales

En esta cuenta consta la deuda que la empresa tiene y que al final del año está por pagar a las diferentes instituciones, proveedores.

### 3. 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 2018 que se lo determino hasta el balance del año anterior.

30702. Pérdida Neta del Período

Se registra en los libros contables de la empresa el valor de la pérdida en el ejercicio económico 2016 y 2017.

### 4. INGRESOS

4101. Ingresos

Se ha registrado los ingresos percibidos de \$301260,88 por servicio hotelero en el año 2018.

## **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 \$129.800,74.

### **520202. Aporte a La Seguridad Social**

Destiny en el año 2018 ha registrado el valor del aporte cancelado por la aportación al IESS la cantidad por afiliación de empleados de \$16255,02 dólares.

### **520203. Beneficios Sociales en Indemnizaciones**

Consta en los libros contables los valores cancelados al personal que labora en la empresa en el año 2018 por décimo cuarto y décimo tercer sueldo \$16055,57, fondo de reserva \$9352,86

### **520205. Honorarios Comisiones Y dietas**

Se registra los valores cancelados por honorarios profesionales a la contadora de la empresa la cantidad de 1.200,00

### **520108. Mantenimiento y Reparación**

Se anotó en el año 2018 los valores cancelados por efectuar mantenimiento de equipos dentro de la empresa el valor de \$4154,71.

### **520109. Arrendamiento**

En el libro contable se anota el valor que se cancela del arrendamiento de la oficina durante al año 2018 la cantidad de \$ 36.000,00

### **520110 Comisiones**

Se contabiliza el valor que se cancela por el convenio que se dispone con la empresa Booking los mismos que nos hacen llegar su factura para dichas cancelaciones.

### **520111. Promoción y Publicidad**

Se efectúa el registro contable del gasto realizado con facturas cada mes.

520112 Combustible

Se anota las operaciones realizadas por la compra de combustible con facturas recibidas en este año 2018 de \$6.642,50.

520113 Lubricantes

Los pagos realizados por la compra de combustible se registraron en el momento exacto en los libros contables e la empresa.

520115. Transporte

La empresa ha realizados varios gastos por movilización para el desarrollo, funcionamiento y mejoramiento del hotel tal como lo detallan las facturas que se encuentran archivadas en orden cronológico.

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.

520118 Agua Energía eléctrica y telecomunicaciones

Se registra todos los pagos por consumo de servicios básicos en los que incurre Destiny para su funcionamiento mes a mes y en orden secuencial de \$13.453,30

520220. Impuestos, Contribuciones y otros

Se hace constar todos los valores que la empresa ha cancelado por impuestos, impuestos Municipales: patente, predio el valor de \$306,26

520221. Depreciaciones

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

520127 Otros Gastos

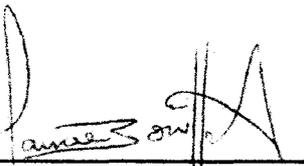
Se registra gastos como: la cuenta de Registro Ambiental, alimentación, arreglos, flores, vestimenta los mismos que son contabilizado en su tiempo oportuno con sus respectivas documentos de respaldo.

520302 Gastos Financieros

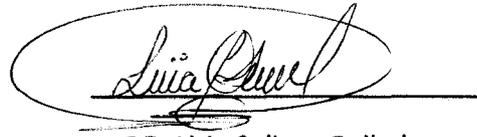
Se registra el valor de los pagos efectuados al banco del Pichincha por comisiones y servicios bancarios de \$4151.00

Valores que se encuentran registrados en las cuentas contables de la Empresa Hotelera Destiny & Leisure Cia. Ltda. con sus respectivos documentos.

Firman para constancia:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jaime Bonilla Arcos', written over a horizontal line.

Ing. MSC. Jaime Bonilla Arcos  
GERENTE GENERAL

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Liria Salinas Balladares', written over a horizontal line.

DR. Liria Salinas Balladares  
C.P.A