

OPERADORA DE TURISMO REKALDE RAMOS VALLEJO CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
BANCOS NACIONALES		
BANCO PICHINCHA	-	1,440.99
BANCO INTERNACIONAL	1,775.95	2,269.85
BANCO INTERNACIONAL CTA.AHORROS	-	0.70
BANCO SOLIDARIO	-	1.52
Subtotal Bancos e Inversiones	1,775.95	3,713.06
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,775.95	3,713.06

ACTIVOS FINANCIEROS	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
TARJETAS DE CREDITO POR COBRAR	14,604.12	-
CTAS. POR COB. EMPLEADOS	1,656.41	100.00
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	16,260.53	100.00

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
FONDOS EN GARANTIA		
ANTICIPO DE PROVEEDORES	3,600.00	2,610.00
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	23,729.94	2,610.00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
RET. FUENTE I. RENTA		
CREDITO TRIBUTARIO IVA	10,320.48	9,480.47
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	16,123.64	17,913.38
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9,892.66	11,026.67
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	36,336.78	38,420.52

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Muebles y Enseres	8,070.78	8,070.78
Equipo de Computación	2,300.37	2,300.37
Total Costo Propiedad, planta y equipo	10,371.15	10,371.15
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(5,794.31)	(6,667.79)
Total Depreciación Acumulada	(5,794.31)	(6,667.79)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	4,576.84	3,703.36

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
CTAS. POR PAGAR PROVEEDORES NACIONALES	6,726.80	13,208.56
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	6,726.80	13,208.56

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Sobregiros Bancarios		
BANCO PICHINCHA CTA.CTE. 2100119729	5,688.54	-
TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	5,688.54	-

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Con la Administración Tributaria	23,226.00	28,161.77
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	9,186.47	7,918.20
Obligaciones con el IESS	761.54	1,005.11
Por Beneficios de Ley a empleados	9,170.72	5,659.86
15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3,392.21	1,221.54
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	45,736.94	43,966.48

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	dic-18	dic-19
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	47,192.57	16,651.71
INTERESES ACCIONISTAS POR PAGAR	4,219.02	1,526.31
TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	51,411.59	18,178.02

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
PROVISION BONIFICACION DEHASUCIO	1,485.14	1,826.35
PROVISION JUBILACION PATRONAL	1,094.58	1,364.78
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,579.72	3,191.13

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	6,402.00	6,402.00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	6,402.00	6,402.00

RESERVAS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	2,536.61	2,536.61
TOTAL RESERVAS	2,536.61	2,536.61

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Jubilación Patronal y Desahucio	-	441.01
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	441.01

GANANCIAS / PERDIDAS ACUMULADAS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancias acumulados	11,400.09	20,432.52
(-) Pérdidas Acumuladas	(58,834.68)	(58,834.68)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(47,434.59)	(38,402.16)

RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Ganancia neta del Periodo	9,032.43	-
(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(996.13)
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	9,032.43	(996.13)

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS DE SERVICIOS TARIFA 12%	612,323.09	542,489.65
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	612,323.09	542,489.65

OTROS INGRESOS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
INTERESES GANADOS	-	1.35
OTROS INGRESOS	6,655.08	20,539.47
TOTAL OTROS INGRESOS	6,655.08	20,540.82

COSTOS / GASTOS

GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
SUELDOS	46,684.34	41,862.13
GASTO APOORTE PATRONAL	5,898.61	5,604.39
GASTO 13ER SUELDO	3,890.39	3,706.45
GASTO 14TO SUELDO	2,747.45	2,856.50
FONDOS DE RESERVA	3,493.91	2,934.93
UNIFORMES PERSONAL	650.44	108.66
DESAHUCIO	271.88	197.00
VACACIONES	2,223.43	1,965.00
BONO TRABAJADORES	332.63	-
SPIFFS PERSONAL	9,438.23	8,560.44
GASTO ARRIENDO	12,583.96	15,083.55
NOTARIALES	-	473.66
SEGURO ROBO	-	13.39
CORREOS Y ENCOMIENDAS	28.86	33.48
PROCESAMIENTO DE DATOS Y SISTEMAS	5,430.80	5,299.60
ADECUACIÓN OFICINAS	684.70	2,131.36
ATENCIÓN SOCIALES	2,524.07	5,748.62
ALICUOTAS	1,115.12	1,941.54
GASTO HOSTING	-	154.00
GASTO PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	32,498.92	20,000.52
GASTO HONORARIOS PROFESIONALES	9,611.30	-
GASTO SERVICIOS PROFESIONALES	10,400.00	10,000.44
GASTO ALIMENTACION	2,804.35	640.76
GASTO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	771.50	806.49

GASTO MOVILIZACION Y TRANSPORTE	6,668.22	4,540.79
MISCELANEOS	-	256.20
GASTO UTILES DE EQUIPOS DE COMPUTACION	55.98	-
GASTO VARIOS	3,566.42	2,024.16
GASTO UTILES DE ASEO	258.60	1,009.92
GASTO UTILES DE OFICINA	3,672.44	3,026.81
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTO	1,027.14	1,593.35
SERVICIOS BASICOS AGUA, LUZ	489.76	577.07
MATERIAL ELÉCTRICO	4.24	22.92
COMISIONES VENDEDORES	54,238.42	43,480.56
CAPACITACIÓN AL PERSONAL	2,975.50	7,170.01
CORTESIA Y RESERVA	141,188.90	133,360.47
TELÉFONOS COMUNICACIONES E INTERNET	13,773.74	16,826.10
PROPINAS	7,731.41	5,892.33
TASA TURISTICA	80.00	162.50
SERVICIOS PROFESIONALES MERCADEO	149,442.88	139,378.62
HOSPEDAJE	7,904.21	12,247.23
PASAJE ÁEREO	510.00	-
DEPRECIACIONES	873.48	873.48
Subtotal Gastos de Administración	548,546.23	502,565.43
Total Gastos de Venta y Administrativos	548,546.23	502,565.43

GASTOS FINANCIEROS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
INTERESES/COMIS.BANCARIAS	11.83	-
VRS. GTOS. BANCARIOS	25,271.24	23,251.70
Total Gastos Financieros	25,283.07	23,251.70

OTROS GASTOS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
INTERESES Y MULTAS	770.63	92.55
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	18,139.54	26,258.85
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	1,233.68	655.59
GASTO BONIFICACIÓN DESAHUCIO	1,221.07	515.63
GASTO INTERESES PRESTAMO SOCIOS	1,065.17	1,526.31
GLOSAS	104.08	20.80
TOTAL OTROS GASTOS	22,534.17	29,069.73

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	22,614.70	8,143.61
(-) 15% Participación a Trabajadores	(3,392.21)	(1,221.54)
(+) Gastos no Deducibles Locales	22,534.17	27,898.51
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	41,756.67	34,820.58
GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)		
(+) Por provisiones para desahucio pensiones jubilares patronales	(9,186.47)	1,171.22
Impuesto a la Renta Causado (22%)	(9,186.47)	(7,918.20)
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	10,036.03	(996.13)
(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	257.67
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	10,036.03	(738.46)