

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Incluye:

Bancos (i)	9.354,08
Total	<u>9.354,08</u>

(i) = Fondos disponibles en cuentas corrientes

2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye:

Clientes	133.861,88
Anticipo proveedores	10.359,34
TOTAL	<u>144.221,22</u>

(ii) = La cartera de clientes en relación al año anterior tiene un incremento que ya que las ventas de los últimos meses fueron a crédito pero a corto plazo, y por la crisis nacional a causa del paro dificultó la recuperación de la cartera el último trimestre del 2019, pero se espera recuperar máximo en el transcurso del primer trimestre del 2020.

3. Crédito tributario por impuestos corrientes

A ésta cuenta se acreditará por el registro de los anticipos de Impuesto a la Renta, por las Retenciones en la Fuente efectuadas por los clientes de IVA como Renta y por las compras realizadas cada mes.

Se debitará con la presentación y pago de los impuestos al Servicio de Rentas Internas mensualmente mediante formulario 103 y 104, mismo que se debe conciliar con el ATS y anualmente con el 101.

CREDITO TRIBUTARIO (IR)	2.934,28
RETENCIONES EN LA FUENTE (IR)	3165,82
CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	403,28
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS (ISD)	40,06
TOTAL	<u>6.543,44</u>

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

4. Cuentas por pagar no relacionadas

Incluye:

Proveedores	12.471,54
Anticipo clientes	3.922,32
OTRAS	10.991,33
Total	<u>27.385,19</u>

5. Impuesto a la Renta Corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante al tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce a un 10% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

Para éste ejercicio la empresa registra una pérdida de (3.510,21) para el ejercicio fiscal 2019. Lo que se suma al monto de las pérdidas acumuladas de años anteriores y en relación al anticipo por el valor del crédito tributario no se refleja valor a pagar

6. Capital Social

El capital social de la empresa en el transcurso del ejercicio fiscal no ha sufrido ninguna variación, se mantiene en 20.000,00 aportaciones nominales de 1,00 USD cada una.

En éste año se refleja un valor de 27.000,00 como aporte de los socios para una futura capitalización de la empresa.

7. Ventas

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos, las ventas, rebajas y/o descuentos. Los mismos que son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a YURATOURS CIA LTDA., y pueden ser confiablemente medidos.

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

INGRESOS

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
PRESTACION DE SERVICIOS	
COMISIONES	42.169,12
FEE TOURS	14.504,79
FEE EMISION BOLETOS	114.904,00
FEE TRAMITES	7041,86
FEE DIFERENCIA DE TARIFA	8.462,54
FEE SEGUROS	24.147,08
OTROS INGRESOS	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	29,49
TOTAL	211.258,88

Es importante resaltar que en éste año los ingresos tuvieron una disminución en relación al año anterior (2018) del 3.5%. Los ingresos pues en un 53% venta de TKTS aéreos y un 20 % representan la comisión por servicio de intermediación que brinda la agencia de viajes y éste año se evidenció un incremento significativo la venta de seguros de viaje y trámites por aplicación de visas.

8. Gastos administrativos y de ventas

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación:

DETALLE DE GASTOS 2019

SUELDO PERSONAL	81.547,09
HORAS EXTRAS	2276,76
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL IESS	20.019,97
Fondos de Reserva	7.359,94
Décimo Tercer Sueldo	7.896,46
Décimo Cuarto Sueldo	3.850,53
Vacaciones	3.794,29
Desahucio	1.361,25
Seguro Vehículo	3.561,51
Honorarios Profesionales	8.698,86
Servicios Prestados	1249,55
Materiales y Suministros	2.016,79
Mantenimiento	5.860,83
Arriendo	15.058,22
Comisiones Agencias	8.147,10
Comisión Autónomos	975,17

YURATOURS CIA. LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

Publicidad	1.889,63
Gasolina	2.432,59
Encomiendas	1.023,48
Agasajos a accionistas, trabajadores y clientes	1.551,21
Energía Eléctrica	836,49
Aguas Potable	80,4
Teléfono e Internet	3.639,80
Telefonía Móvil	2.410,07
Notarios y Registradores de la propiedad	171,69
Contribución a las Súper	140,84
Patentes Municipales	544,77
Licencias de Funcionamiento	1.173,20
Uno por Mil Activos	17,07
Depreciación Activos	12.818,90
Gastos Varios	899,19
Interés Préstamo	11.277,73
IVA que se carga al gasto	187,71
TOTAL GASTOS	214.769,09