

INFORME DE COMISARIO AL BALANCE GENERAL Y DE PÉRDIDAS Y
GANANCIAS DE MUNDOVIAJES S.A. DEL 2009

Cumpliendo con el nombramiento recibido por la Junta de Accionistas de Mundoviajes S.A., procedo al examen del Balance General y de Pérdidas y Ganancias por el período del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009.

1. ACTIVO CORRIENTE._ Dentro de este grupo encontramos lo siguiente:

Caja Bancos	\$ 2,778.16
Ctas y doc x cob	\$ 23,288.47
Provision Ctas Incobrables	\$ 232.88
Cred Trib a favor de la empresa (iva)	\$ 1,187.97
Cred Trib a favor de la empresa (i.rta años anteriores)	\$ 395.37
OTRAS CTAS X COB	\$ 1,500.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 28,917.09

El saldo por crédito Tributario (IVA) se arrastra de años anteriores, mes a mes se devenga de acuerdo a los ingresos que tiene la empresa y con una contabilidad bien documentada.

2. ACTIVO FIJO._ En este grupo se encuentran las cuentas de:

Instalaciones, Maquinaria, equipos y muebles	\$ 5,819.11
Equipo de computación y software	\$ 9,901.39
(-)Depre acum activo fijo	\$ 12,394.24
TOTAL ACTIVO FIJO	\$ 3,326.26

Resumiendo, el activo está constituido por los siguientes grupos:

CORRIENTE	\$ 28.917,09
FIJO	\$ 3.326,26
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 32.243,35

PASIVO

3. PASIVO CORRIENTE._ Exigible a corto plazo descritos de la siguiente manera:

Ctas y dctos x pag proveedores	\$ 2,156.56
Con la adm tributaria	\$ 18.40
IR x pag del ejercicio	\$ 67.64
Con el IESS	\$ 3,020.61
Con los empleados	\$ 872.00
Participación trabajadores x pag del ejercicio	\$ 338.65
	\$ 6,473.86
TOTAL PASIVO CORRIENTE	

PATRIMONIO

4._ CAPITAL SOCIAL._ Es \$ 1.000.00 el valor del Capital suscrito y pagado, son de los señores accionistas de MUNDOVIAJES S.A.

5._ RESULTADOS._ En este grupo se encuentran las utilidades que deben repartirse según la ley en el momento oportuno, tienen un valor de \$ 1,919.02 . Demostradas claramente en el Balance de Pérdidas y Ganancias.

6._ ANÁLISIS DEL BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL AÑO 2009

Tomamos como fuente el resumen de las declaraciones del IVA por Enero a Diciembre del año 2009 con formulario # 104.

MUNDOVIAJES S.A.

Cuadro de declaraciones al S.R.I. Iva Año 2009 Compras y Ventas

**MUNDOVIAJES S.A.
COMPRAS Y VENTAS
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2009**

VENTAS			COMPRAS		
MES	TARIFA 0	TARIFA 12	MES	TARIFA 0	TARIFA 12
ENERO	-	1,113.58	ENERO	707.68	-
FEBRERO	-	3,087.97	FEBRERO	3,883.31	-
MARZO	-	3,061.30	MARZO	1,639.83	-
ABRIL	-	20,508.59	ABRIL	13,706.15	-
MAYO	-	11,926.71	MAYO	2,938.66	-
JUNIO	-	11,930.06	JUNIO	309.56	-
JULIO	-	8,404.53	JULIO	7,176.40	-
AGOSTO	-	10,932.45	AGOSTO	10,836.23	-
SEPTIEMBRE	-	12,670.53	SEPTIEMBRE	3,021.46	-
OCTUBRE	-	12,018.80	OCTUBRE	2,486.51	-
NOVIEMBRE	-	9,901.99	NOVIEMBRE	3,412.09	-
DICIEMBRE	-	7,867.25	DICIEMBRE	51,854.50	3,762.35
TOTAL	-	113,423.76	TOTAL	101,972.38	3,762.35

TOTAL VENTAS 113,423.76

TOTAL

COMPRAS 105,734.73

UTILIDAD 7,689.03

7. BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL AÑO 2009

MUNDOVIAJES S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

INGRESOS

601 Ventas locales con tarifa 0 y 12	113,423.76
602 Ventas locales con tarifa 0	-
699 TOTAL INGRESOS	113,423.76

COSTOS Y GASTOS

715 Sueldos, salarios y demas remuneraciones	12,804.98
717 Beneficios Sociales e indemnizaciones	872.00
719 Aportes a la seguridad Social (incluido fondo de reserva)	443.35
721 Honorarios Comisiones y Dietas a personas Naturales	566.14
727 Mantenimiento y reparaciones	683.57
729 Combustibles	39.28
731 Promocion y Publicidad	623.18
733 Suministros y Materiales	164.87
735 Transporte	86.00
742 Provision Cuentas Incobrables	232.88
771 Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)	372.82
775 Gastos de Gestion (Agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2,834.32
750 COMISIONES LOCALES	69,020.35
781 Depreciacion de activos Fijos	1,572.05
783 Depreciacion acelerada de vehiculos, equipo de transporte	-
787 Agua, energia, luz y telecomunicaciones	256.12
789 Pago por otros servicios	20,594.18
791 Pago por otros bienes	-
799 TOTAL COSTOS Y GASTOS	111,166.09

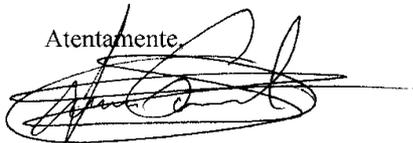
CONCILIACION TRIBUTARIA

460 UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,257.67
461 PERDIDA DEL EJERCICIO	-
462 (-) 15% Participacion Trabajadores	338.65
469 UTILIDAD GRAVABLE	1,919.02
801 Anticipo próximo año (804*0.50)-806-807	-
803 Base Imponible	1,919.02
804 Impuesto Causado	479.75
806 (-) Retenciones en la Fuente Ejercicio Fiscal	412.11
898 Saldo a favor del contribuyente	-
899 Saldo impuesto a pagar	67.64

8. COMENTARIO. Revisando los libros de Contabilidad, auxiliares, Balances, Saldos, etc., encuentro que han sido llevados conforme a la técnica contable, normas y reglamentos del país, por lo que recomiendo a la Junta General de accionistas que sea aprobado el Balance,

Aprovecho la oportunidad para agradecer por la designación de Comisaría y también agradecer al Departamento de Contabilidad por la oportuna y correcta información suministrada.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jorge Gonzales', written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat cursive.

Lic. Jorge Gonzales