ESTADOS FINANCIEROS ZITROTRAVEL S.A. AL 31 DICIEMBRE 2014

ZITROTRAVEL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2014

ACTIVOS

Nota 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo disponible en la compañía se desglosa:

Descripción	Valor en US $
Caja chica	199.40
Bancos	33,096.99
Total	**33,296.39**

Nota 2. CUENTA POR COBRAR

Al 31 de diciembre las cuentas por cobrar ascienden a $25,999.99 desglosadas como sigue:

Descripción	Factura	Subtotal	Valor Total US $
Farmaenlace Cia. Ltda.	13333	14,305.47	14,305.47
Inecpro	13335	231.35	260.81
	13356	29.46	
Travelnet	13379	167.55	167.55
Constructora Hidrobo	13363	2.56	223.87
	13366	203.17	
	13367	18.14	
Varios Ocasionales – Aguilar	13336	24.00	6189.79
Varios Ocasionales – Arrayanes	13370	3,970.00	
Varios Ocasionales – Maral (pax. Luana Vaisman)	13373	1,336.36	
Varios Ocasionales – Dejavu (Dif. Grupo Dezima)	13374	72.04	
Varios Ocasionales – Dejavu (Pax. Morales Miguel)	13375	787.39	
Subtotal clientes			**21,147.49**
Primera Touring			2,460.00
Benitez Juan Francisco			1,636.21
Cheque devuelto Pozo Lorena (Banco Pacifico)			271.00
Subtotal otras cuentas por cobrar			**4,367.21**
Ortiz Pablo (Franquiciados y tkt Miranda Lady)			2,466.35
(-) Provisión cuentas incobrables			1,981.06
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			**25,999.99**

Nota 3. ANTICIPO A PROVEDORES

Al 31 de diciembre el anticipo a proveedores por servicios contratados para el siguiente periodo fiscal asciende a $3150.00, compuesto como sigue:

Descripción	Valor en US $
Copa – bloqueo Arrayanes	2,750.00
Eurolatina – Pax. Domínguez	400.00
Total	**3,150.00**

Nota 4. ANTICIPO EMPLEADOS

Al 31 de diciembre los prestamos entregados al personal activo de la empresa asciende a $2943.34 y el cargo del Sr. Fernando Paredes desde el 2013 es de $2460.92

Nota 5. ACTIVO POR IMPUESTOS

La empresa al 31 de diciembre de 2013, ha acumulado el siguiente crédito por impuestos:

Descripción	Valor en US $
Retenciones fuente 2014	1397.83
Retenciones años anteriores	2621.56
Anticipo impuesto a la renta	103.86
Total	**4,123.25**

El IVA crédito tributario se compensa en la declaración mensual de diciembre 2014

Los rubros anticipados de impuesto a la renta se compensaran en el cierre tributario del periodo 2014.

Nota 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El cuadro de activos fijos de la compañía se compone como sigue:

Descripción	Costo adquisición US $	Valor depreciado US $	Valor en Libros US $
Muebles y enseres	5,282.66	3,223.99	2,058.67
Equipo de oficina	2,142.87	1,482.20	660.67
Equipo de computo	1,193.72	1,165.95	27.77
Total	**8,619.25**	**5,872.14**	**2,747.11**

Nota 7. OTRAS INVERSIONES

En diciembre 2014, se efectuó el aumento de capital de Viaje Hoy – donde Zitrotravel mantiene acciones – para el efecto se capitalizaron los dividendos desde el año 2008 al 2013 por un monto de $24262.64

Adicional se habia entregado ya en valores numerarios $19794.36 como aporte efectivo para la capitalización.

Al 31 de diciembre Zitrotravel mantiene el 33.63% de participación accionaria en Viaje Hoy S.A.

PASIVOS

Nota 8. PROVEEDORES LOCALES

Las obligaciones contraídas para con terceros asciende a $2115.43, compuesto por:

Proveedor	Factura	Valor	Total en US $
Travelnet	82011	1,479.83	1,849.43
	86209	245.60	
	87127	30.00	
	89186	94.00	
Entrepreneur	12851	110.00	110.00
Farmaenlace Cia. Ltda.	53721	156	156.00
Total			**2,115.43**

Nota 9. OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones contraídas con la tarjeta de crédito corporativa Visa Pichincha asciende a $197.78 al 31 de diciembre 2014.

Nota 10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El monto registrado por otras obligaciones corrientes asciende a $ 15388.18, detallado como sigue:

Descripción	Valor en US $
Obligaciones por impuestos corrientes	8,291.63
Aportes, fondos de reserva y préstamos quirografarios por pagar IESS	1,434.73
Sueldos y beneficios sociales por pagar	5,661.82
Total	**15,388.18**

Nota 11. PARTICIPACION EMPLEADOS

El resultado del ejercicio por los ingresos ordinarios y dividendos 2008-2013 en Viaje Hoy asciende a $29,814.79; por lo que corresponde a los empleados el 15% equivalente a $4,472.22.
(

Nota 12. SOCIEDADES RELACIONADAS

El monto registrado por obligaciones con Viaje Hoy asciende a $ 30,430.16

Se recomienda efectuar el pago de manera progresiva, así como evitar la facturación de TKTs de pasajeros que utilizan los servicios directos de grupos en la Agencia de Viajes

Nota 13. ANTICIPO DE CLIENTES

El saldo del balance general son por los anticipos recibidos para servicios del año 2015, que se compone como sigue:

Cliente	Valor en US $
Grupo Loja–Rusia 2015	13,400.00
Total	**13,400.00**

El bloqueo de emisión de TKS se entregó a KLM a través de Viaje Hoy – Determinar que empresa tiene el record de bloqueo para definir quien emite los boletos de los pasajeros.

Nota 14. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El monto registrado por tarjetas de crédito de Alexander Sosa asciende a $ 22979.69; de los que $21549.19 son corrientes y $1430.50 saldo diferido en Diners Club por impuestos correspondiente a 4 cuotas de $357.63.

PATRIMONIO

Nota 15. CAPITAL
El capital al término del ejercicio 2014, que se desglosa como sigue:

Descripción	Valor en US $
Capital suscrito	2,000.00
Reserva legal	1593.64
Reserva Facultativa	163.29
Utilidades acumuladas	18858.74
(-) Pérdidas acumuladas	12309.29
Patrimonio	**10,306.38**

Se requiere iniciar el proceso de aumento de capital, en $2,2618.58 a fin de no incumplir con el Patrimonio técnico que señala la Superintendencia de Compañías.

RESULTADOS

Nota 16. INGRESOS

Durante el ejercicio 2014, los ingresos grabados ascendieron a $195,169.05; compuestas por los diversos servicios que presta la empresa como sigue:

Descripción	Valor en US $
Ventas	170,906.41
Dividendos 2008-2013 Viaje hoy	24,262.64
Total ingresos	**195,169.05**

Respecto de los dividendos recibidos de Viaje Hoy, este monto se considera como exento al momento de la conciliación tributaria 2014

Nota 17. GASTOS

Los gastos operativos ascienden a $98349.36 que corresponde al 57.54%, superando en un 18.33% del total de los costos ($ 67,004.90) siendo los más representativos: gasto de personal, de gestión; de venta.

Nota 18. RESULTADO

El resultado del ejercicio asciende a $29814.79, que representa el 15.28% de rentabilidad sobre el total de ingresos gravados del periodo.

Sin considerar los dividendos recibidos ($24,262.64), el porcentaje de rentabilidad es de **3.24%,** por lo que es necesario establecer el punto de equilibrio de ventas para mejorar el índice descrito.

Atentamente,

Ing. CPA. Victoria Chulde Y., MSc.
CONTADORA GENERAL