

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

LA COMPAÑÍA GALATRANS GALAPAGOS, TRANSPORTE Y TURISMO S.A. Con RUC # 0992298898001 con domicilio principal en la Provincia de Galápagos, Ecuador, Cantón San Cristóbal parroquia Puerto Baquerizo Moreno en la Av. Española 5/N y Alsacio Northia, constituida mediante Escritura Pública otorgada el día 14 de Marzo del 2003, ante el Notario Trigésimo del cantón Guayaquil y se inscribió el 12 de Mayo del 2003 en el registro mercantil de la provincia de Galápagos cantón San Cristóbal. Su objeto social es "ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJES".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2013

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de LA COMPAÑÍA GALATRANS GALAPAGOS, TRANSPORTE Y TURISMO S.A, se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de América.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, y no se realizó la provisión para la cartera vencida.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario PERMANENTE y su método de valoración PEPS (FIFO).

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta o dependiendo del uso y desgaste se contratara un perito valuator para determinar su costo actual de mercado.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalcada su depreciación en la misma proporción.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 ACTIVO CORRIENTE

Asciende a \$ 40.049,06 y está conformado por:

| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO 2013 | |
|--------------------------------------------------|---------------------|
| Caja Bancos | 27.249,06 |
| TOTAL | \$ 27.249,06 |

| ACTIVOS CORRIENTES 2013 | |
|--------------------------------|---------------------|
| Otros Activos Corrientes | 12.800,0 |
| TOTAL | \$ 12.800,00 |

NOTA No. 4 ACTIVO NO CORRIENTE

Asciende a \$ 139.861,25 y está conformado por:

| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2013 | |
|----------------------------------------------------------|----------------------|
| Muebles y enseres | 1.014,88 |
| Vehiculos, equipos de transporte y equipo caminero móvil | 138.000,00 |
| Otras propiedades, planta y equipo | 1.893,51 |
| (-) Dep. Acumulada Propiedad Planta y equipo | (1.047,14) |
| TOTAL | \$ 139.861,25 |

NOTA No. 5 PASIVO CORRIENTE

Asciende a \$ 4.415,99 y está conformado por:

| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 2013 | |
|-------------------------------------------|--------------------|
| Impuesto x Pagar Ejercicio | 4.415,99 |
| TOTAL | \$ 4.415,99 |

NOTA No. 6 PASIVO NO CORRIENTE

Asciende a \$ 53.000,00 y está conformado por:

| CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO CORRIENTES 2013 | |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| Cuentas x pagar L/P | 53.000,00 |
| TOTAL | \$ 53.000,00 |

NOTA No. 7 PATRIMONIO NETO

Asciende a \$ 122.494,32 y está conformado por:

| PATRIMONIO NETO 2013 | | |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| Capital Suscrito y/o Asignado | | 97.800,00 |
| Otras Reservas | | 7.537,62 |
| Utilidad no Distrib.años Anteriores | | 1.500,00 |
| Utilidad del Ejercicio | | 15.656,70 |
| Ventas | 42.980,00 | |
| (-) Costos Ventas | -15.407,31 | |
| Utilidad Bruta | 27.572,69 | |
| (-) Gastos Ventas | -7.500,00 | |
| Ganancias Antes de Imp. | 20.072,69 | |
| (-)22% Impuesto a la Renta | -4.415,99 | |
| TOTAL | | 122.494,32 |

Ballesteros Olaya Marcos Gastón
Firma Representante Legal

Pablo Gustavo Bravo Suarez
Firma Contador Reg. G.11.055