# 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 S/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 2014

**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 valuador 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 recalculada 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 $ 15.729,28 y está conformado por:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO 2014 | | |
|---|---|---|
| Caja Bancos | | 14.855,24 |
| **TOTAL** | **$** | **14.855,24** |

| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 2014 | | |
|---|---|---|
| Crédito Tributario (I.R) | | 874,04 |
| **TOTAL** | **$** | **874,04** |

**NOTA No. 4 ACTIVO NO CORRIENTE**

Asciende a $ 112.499,76 y está conformado por:

| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2014 | | |
|---|---|---|
| Muebles y enseres | | 1.014,88 |
| Vehículos | | 138.000,00 |
| Otras propiedades planta y equipo | | 1.893,51 |
| (-) Depreciación de activos | | (28.748,63) |
| **TOTAL** | **$** | **112.159,76** |

| ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES 2014 | | |
|---|---|---|
| Otras cuentas por pagar no corrientes | | 340,00 |
| **TOTAL** | **$** | **340,00** |

**NOTA No. 5 PASIVO CORRIENTE**

Asciende a $ 667,64 y está conformado por:

| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 2014 | | |
|---|---|---|
| Impuesto x Pagar Ejercicio | | 667,64 |
| **TOTAL** | **$** | **667,64** |

**NOTA No. 6 PATRIMONIO NETO**

Asciende a 127.561,40 y está conformado por:

| PATRIMONIO NETO 2014 | | |
|---|---|---|
| Capital Suscrito y/o Asignado | | 97.800,00 |
| Aporte para futuras capitalizaciones | | 2.700,00 |
| Reserva Legal | | 1.565,67 |
| Otras Reservas | | 7.537,62 |
| Utilidad no Distrib.años Anteriores | | 15.591,03 |
| Utilidad del Ejercicio | | 2.367,08 |
| Ventas | 110.323,00 | |
| (-) Costos Ventas | 0,00 | |
| Utilidad Bruta | **110.323,00** | |
| (-) Gastos Ventas | -107.288,28 | |
| Ganancias Antes de Imp. | **3.034,72** | |
| (-)22% Impuesto a la Renta | -667,64 | |
| **TOTAL** | | **127.561,40** |

Ballesteros Olaya Marcos Gastón
Firma Representante Legal

Pablo Gustavo Bravo Suarez
Firma Contador Reg. G.11.05