

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 2015**

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 recalculada su depreciación en la misma proporción.

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

Aportación de los socios, los socios mayoritarios han realizado aportaciones para futuras mejoras de la compañía por un valor de \$ 2.025,00, adicionalmente realizaron una aportación de \$ 90.000,00, los cuales se utilizó como parte de pago anticipado para la compra de un vehículo.

NOTA No. 3 ACTIVO CORRIENTE

Asciende a 144.342,07 y está conformado por:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO 2015	
Caja Bancos	50.782,67
TOTAL	50.782,67

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 2015	
Crédito Tributario (I.R)	2.692,44
TOTAL	2.692,44

ACTIVOS FINANCIEROS	
Otras cuentas por cobrar	866,96
Activos pagados por anticipado	90.000,00
TOTAL	90.866,96

NOTA No. 4 ACTIVO NO CORRIENTE

Asciende a 169.834,39 y está conformado por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2015	
Muebles y enseres	1.014,88
Vehículos	240.678,57
Otras propiedades planta y equipo	1.893,51
(-) Depreciación de activos	-73.752,57
TOTAL	169.834,39

NOTA No. 5 PASIVO CORRIENTE

Asciende a 21.988,54 y está conformado por:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 2015	
Cuentas y Documentos por pagar	9.683,53
Impuestos x pagar	317,22
Obligaciones con el IESS	89,16
Impuesto Renta x pagar	6.206,38
Participación trabajadores x pagar	4.978,38
Provisiones beneficios sociales	713,87
TOTAL	21.988,54

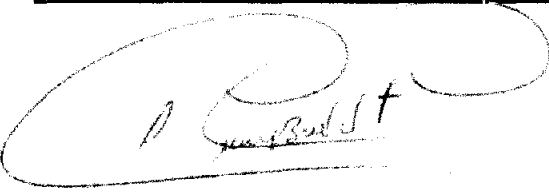
NOTA No. 6 PATRIMONIO NETO

Asciende a

292.187,92

y está conformado por:

PATRIMONIO NETO 2015		
Capital Suscrito y/o Asignado		97.800,00
Aporte para futuras capitalizaciones		145.365,26
Reserva Legal		3.998,51
Otras Reservas		7.537,62
Utilidad no Distrib.años Anteriores		17.682,53
Utilidad del Ejercicio		19.804,00
Ventas	220.493,50	
(-) Costos Ventas	-	
Utilidad Bruta	220.493,50	
(-) Gastos Ventas	(187.304,29)	
Ganancias Antes de Imp.	33.189,21	
(-) 15% Participación trabajadores	(4.978,38)	
(-) 22% Impuesto a la Renta	(6.206,38)	
(-) 10% Reserva Legal	(2.200,44)	
Utilidad del ejercicio	19.804,00	
TOTAL		292.187,92



Ballesteros Olaya Marcos Gastón
Firma Representante Legal



Pablo Gustavo Bravo Suarez
Firma Contador Reg. G.11.05