

GALAPAGOS MARINE EXPEDITIONS S. A. MAEXGAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. **Objeto Social.-**

La compañía GALAPAGOS MARINE EXPEDITIONS S. A. MAEXGAL, fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 01 de septiembre del 2006, mediante escritura pública celebrada ante El Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, del Dr. Marcos Díaz Casquete, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Isabel el 22 de septiembre del 2006, con fecha 28 de diciembre de 2010, mediante escritura pública celebrada ante el Notario Provisional Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, Dr. Oswaldo Bolívar Florencia Peña, cambia su domicilio del cantón Isabela a Puerto Ayora, cantón Santa Cruz, provincia de Galápagos, la misma que fue inscrita en Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Santa Cruz, el 29 de noviembre del 2011. El Objeto Social la empresa es brindar servicios en el área del turismo en todas sus formas en especial la prestación de servicios de cruceros en el Archipiélago de Galápagos y la venta de paquetes turísticos en la Región Insular y el continente a turistas nacionales y extranjeros.

2. **Políticas importantes de contabilidad**

(a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las Normas internacionales de Información financiera, (NIIFS para PYMES) establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de Enero del 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. Tal como lo sugieren los párrafos 3.8 y 3.9 de la NIIFS PYMES, los mismos que establecen que cuando se preparan los estados financieros, la gerencia debe hacer una evaluación de la habilidad de la empresa para continuar como un negocio en marcha. Los Estados financieros deben ser preparados sobre la base de negocio en marcha a menos que la gerencia intente liquidar la empresa o terminar el negocio. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

(b) Inventarios

La empresa no dispone de inventarios materiales que por el principio de materialidad tengan que ser revelados.

(c) Propiedad Planta y Equipo

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2019 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien, cumpliendo disposiciones establecidas en la N.E.C.

- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.
Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Naves	5%
Aeronaves	
Barcazas y similares	
Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Adecuaciones	10%
Vehículos	20%
Equipo de computación	33%

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de GALAPAGOS MARINE EXPEDITIONS S. A. MAEXGAL, son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Control Interno

GALAPAGOS MARINE EXPEDITIONS S. A. MAEXGAL, dispone de un de control interno, el mismo que permite controlar las cuentas más relevantes. En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, los cuales aseguran un adecuado control de la las operaciones financieras.

3. Efectivo y equivalentes de efectivo

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2019, es el siguiente:

Banco Del Pichincha cta. Cte. 2100006134	986,32
Banco Del Pacifico cta. Cte. 7983344	1.622,84
Total al 31 de diciembre del 2019	2.069,16

4.- Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 son:

EcoandesTravel Andes	9.817,30
Servicios Turísticos Galextur	<u>2.582,30</u>
Total al 31 de diciembre del 2019	12.399,60

5. Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2019 son:

Crédito Tributario IVA	87.780,59
------------------------	-----------

Crédito Tributario Acumulado	4.997,33
Cuentas por Cobrar SRI	2.514,54
Total al 31 de diciembre del 2019	95.292,46

6. Anticipo Proveedores

Anticipo Proveedores	<u>2.332,78</u>
Total al 31 de diciembre del 2019	2.332,78

7. Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de Propiedad Planta y Equipo es:

Costo Histórico	
Naves Aeronaves, Barcazas y Similares	687.822,57
Adecuaciones e Instalaciones	<u>48.194,29</u>
Total al 31 de diciembre del 2019	736.016,86

8. Proveedores Locales

Seguros Alianza SA	4.857,73
Ikala Galapagos Cia Ltda	4.733,41
Chango Analuisa Cesar	1.300,00
Andrade Tobar Juan Diego	500,00
Cruz Bedon Florimar	415,52
Sotomayor Ortega Jorge	200,00
Lara Leon Marcelo	137,20
Mantilla Quiñonez Luis	280,00
Schiess Humziker	261,15
Proveedores Varios	4.234,94
Total al 31 de diciembre del 2019	16.919,95

9. Otras cuentas por pagar

Otras cuentas por pagar	16,29
Viajes Unigalapagos S.A	<u>64,16</u>
Total al 31 de diciembre del 2018	80,35

10. Anticipo Clientes

Bespoke	128.835,00
Abercombrie y Kent	18.085,81
Viajes Unigalapagos SA	25.132,00
Jimotours	7.370,00
Servicios Turisticos Galextour	1.291,15
Eastman Ulloa Sofia Maria	3.226,00
Gaillard Francois Jean	6.330,00
Varios Anticipos Clientes	2.789,10
Total al 31 de diciembre del 2019	193.059,06

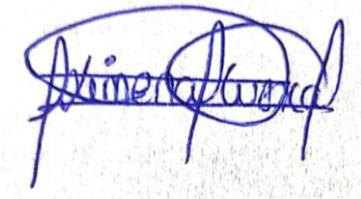
11. Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

Sueldos	5.222,18
Décimo Tercer Sueldo	440,37
Décimo Cuarto Sueldo	1.309,38
Aporte personal 9,45%	538,20
Aporte patronal 12,15%	692,10
Préstamos quirografarios	346,84
S.R.I por pagar	2.037,82
Total al 31 de diciembre del 2019	10.586,89

12. Capital Social

El capital social de la compañía es \$ 800,00 y está dividido en: 800 acciones de \$1,00 dólar cada una.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ximena Cuenca', is written over a faint, circular stamp or watermark.

Ing. Ximena Cuenca
Registro de Contador 175598
CONTADORA