

GALAPAGOS MOCKINGBIRD TOURS S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2016

1. Información General.-

GALAPAGOS MOCKINGBIRD TOURS S.A. con sede principal está ubicado en ISLAS PLAZAS S/N intersección CHARLES DARWIN

Objeto Social: ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJES

La compañía fue constituida el 05 de julio del 2013, con expediente No 140089, nuestra sociedad está legalmente constituida y bajo el control de la Superintendencia de Compañías.

Está compuesta por un capital de 800 acciones ordinarias.

2. Bases de elaboración.-

Estos constituyen los estados financieros de la empresa **GALAPAGOS MOCKINGBIRD TOURS S.A.**, y han sido elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas de Contabilidad (IASB). Están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de presentación de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y la aplicación consiste de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Políticas Contables.-

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía:

Efectivo y Equivalente de Efectivo

El detalle de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

• Caja - Banco	3.825.30
Saldo Total	3.825.30

Propiedad Planta y Equipo

El detalle es el siguiente:

• Maquinarias y Equipos	0.00
• Muebles y Enseres	2.770.00
• Equipo de Computo	3.000.00
• Otras Propiedades Planta y Equipo	10.120.00
• - Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(4.303.30)

GALAPAGOS MOCKINGBIRD TOURS S.A.

Total

11.586.70

Depreciación

Se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los porcentajes de depreciación es el siguiente

P.P.E	Vida Util
Muebles y Enseres	10 años
Equipos de Computación & Software	3 años

Cuentas por pagar

• Proveedores locales	2.870.98
• Impuesto a la renta por ejercicio	916.87
• Participación Trabajadores	795.19
• Obligaciones con el IEISS	151.20
• Otros	0.00
Saldo Total	4.743.34

Capital Social

El saldo al 31 de diciembre de 2016 comprende 800 acciones ordinarias con un valor nominal de US 1.00, completamente suscritas y pagadas.

GALAPAGOS MOCKINGBIRD TOURS S.A.

UTILIDAD CONTABLE

Al cierre del ejercicio fiscal, la conciliación tributaria se refleja de la siguiente manera:

	2016
VENTAS TOTALES	88.824.75
 CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD CONTABLE	5.301.28
PERDIDA DEL EJERCIO	0,00
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	795.19
(-) 100% DIV. Y RENTAS EXENTAS	0,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	0,00
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES/ EXT.	0,00
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	0,00
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y RENTAS EXENTAS	0,00
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	0,00
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	0,00
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE)	4.506.09