

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO, RESULTADOS INTEGRAL, FLUJO DE EFECTIVO, CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑIA AÑO 2016

"GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP"

INFORMACION GENERAL

La COMPAÑIA "GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP" se encuentra constituida por escritura pública otorgado ante Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil el 30 de Noviembre del 2011, fue aprobada por la superintendencia de Compañías mediante Resolución SC.IJ.DJC.G11.0007058 en Guayaquil el 13 de Diciembre del 2011, con domicilio en el Cantón San Cristóbal, Provincia de Galápagos con un Capital Suscrito de USD \$ 800,00 que representa al número de 800 acciones de un USD \$ 1,00 el Capital Autorizado es de USD \$ 1.600,00 El Objeto Principal de la Compañía es " LA EXPLOTACION DEL TURISMO EN TODAS SUS RAMAS, INCLUYENDO HOTELERIA,..., constitución que fue inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón San Cristóbal mediante Numero de Repertorio 2011-435 con fecha 19 de Diciembre del 2011, Tomo 18-B de fojas 1181 a 1230 con numero de inscripción 61; en el Servicio de Rentas Internas (SRI) consta con el Registro Único de Contribuyentes (RUC) N° 2091760129001, Domiciliada en la Provincia de Galápagos, Cantón San Cristóbal, Parroquia Isla Santa María (Floreana) (Cab. En Puerto Velasco Ibarra), Barrio Central, Calle San Cristóbal s/n y Juan Salgado, Junto al Bar Karahoke El Sultan de Floreana; Como accionistas el señor Peter Saul Freire Salgado con un capital de USD \$ 796.00 y el señor Alex Sebastián López Freire con un capital de USD \$ 4,00; como Representante Legal (Gerente General) consta el señora Rosa Elvira Trejo Solano; como contador Dr. Segundo Manuel Yaguari Pillajo.



POLITICAS CONTABLES

La información que se encuentra en los Estados de Situación Financiera, de Resultados Integral, Flujo de Efectivo y Cambio de Patrimonio y sus respectivas conciliaciones año 2016 de la COMPAÑIA "GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP", hace referencia al movimiento financiero y económico ocurrido durante el año 2016, su contabilización se la realiza en dólares de Norte América.

La COMPAÑIA "GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP", desde el año 2015 ha empezado a realizar la implementación de las NIIFs; en los años anteriores por no tener movimientos empresariales y por estar constituida legalmente desde el año 2011, no ha realizado ninguna implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera como solicitaba la Superintendencia de Compañías en su Resolución No. 08.G.DSC.08.010 de 20 de noviembre de 2008, es por eso que no se refleja en la información presentada a la Superintendencia de Compañías el conocido año o periodo de transición de dichas Normas Internacionales, o balance de apertura.

NOTAS

NOTA 1- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Se ha procedido de acuerdo a la NIIFs 1, cuyo objetivo es asegurar que los primeros estados financieros conforme a las NIIFs de una entidad, así como sus informes financieros intermedio, relativos a una parte del período cubierto por tales estados financieros, contienen información real y de alta calidad que:

- Sea transparente para cualquier tipo de usuarios que lo conozca, y pueda ser comparable para todos los períodos en que se presenten;
- Suministre un punto de partida adecuado para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs); y,
- Pueda ser obtenida a un costo que no exceda a sus beneficios (Valor Razonable)

ESTADO DE SITUACION FIANCIERA

1. Total de Activos por el valor de USD \$ 28.068,01 (Veinte y ocho mil setecientos sesenta y ocho con 01/100 dólares americanos);
2. Total de Pasivos por el valor de USD \$ 8.003,17 (Ocho mil tres con 01/100 dólares americanos);
3. Total Patrimonio Neto USD \$ 20.642,55 (Veinte mil seiscientos cuarenta y dos con 55/100 dólares americanos), el mismo que se encuentra integrado por USD \$ 800,00 (Ochocientos con 00/100 dólares americanos) de Capital, USD \$ 426.61 (cuatrocientos veinte y seis con 61/100 dólares americanos) de Utilidad acumulada de años anteriores, y USD \$ 19.415,94 (Diecinueve mil cuatrocientos quince con 94/100 dólares americanos) de utilidad del año 2016.

En este lapso no se ha contratado ningún tipo de personal bajo relación de dependencia, tampoco tiene Propiedades Planta o Equipos; Inventarios, Inversiones, Obligaciones por Cobrar.



NOTA 2 - ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

El Estado de Resultados Integral se encuentra conformado de la siguiente manera:

1. Total Ingresos Operacionales por Venta de Servicios USD \$ 44.287,48 (cuarenta y cuatro mil dos cientos ochenta y siete con 48/100 dólares americanos);
2. Total Egresos operacionales USD \$ 24.871,54 (Veinte y cuatro mil ochocientos setenta y uno con 54/100 dólares americanos);
3. Arroja una utilidad Bruta de \$ 19.415,94 (Diecinueve mil cuatrocientos quince con 94/100 dólares americanos).

NOTA 3- EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

El objetivo de esta Norma es requerir el suministro de información sobre los cambios históricos en el efectivo y equivalentes al efectivo de una entidad mediante un estado de flujos de efectivo en el que los flujos de fondos del período se clasifiquen según que procedan de actividades de operación, de inversión y de financiación.

Flujos de efectivo son las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la entidad para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las necesidades de liquidez que ésta tiene. Para tomar decisiones económicas, los usuarios deben evaluar la capacidad que la entidad tiene de generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las fechas en que se producen y el grado de certidumbre relativa de su aparición.

El estado de flujos de efectivo informará acerca de los flujos de efectivo habidos durante el periodo, clasificándolos por actividades de operación, de inversión y de financiación.

La COMPAÑIA "GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP"., solo se ha basado en ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, en el año 2016 no ha tenido, inversiones adicionales desde su creación, tampoco ha requerido más fuentes financiamiento que la mantenida inicialmente desde su constitución, por lo que pondremos solo énfasis en las actividades de operación.

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Actividades de operación son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos de la entidad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación. Los flujos de efectivo procedentes de las actividades de operación se derivan fundamentalmente de las transacciones que constituyen la principal fuente de ingresos de actividades



ordinarias de la entidad. Por tanto, proceden de las operaciones y otros sucesos que entran en la determinación de las ganancias o pérdidas netas.

El importe de los flujos de efectivo procedentes de actividades de operación es un indicador clave de la medida en la cual estas actividades han generado fondos líquidos suficientes para reembolsar los préstamos, mantener la capacidad de operación de la entidad, pagar dividendos y realizar nuevas inversiones sin recurrir a fuentes externas de financiación.

En el presente año 2016, los datos más significativos representan, las fuentes de ingresos que han sido por la venta de servicios; el mismo que se está constituido dentro del Estado de Flujo de Efectivo por Cobros procedentes de las Ventas de Prestación de Servicios por el valor de USD. \$ 44.287,48 (Cuarenta y cuatro mil doscientos ochenta y siete con 48/ 100 DOLARES AMERICANOS); Otros cobros por actividad de operación por el valor de USD. \$ 209,86 (Doscientos nueve con 86/ 100 DOLARES AMERICANOS); Pagos a proveedores por el suministro de Bienes y Servicios por valor de USD \$ USD. \$ - 24.871,54 (Menos veinte y cuatro mil ochocientos setenta y uno con 54/ 100 DOLARES AMERICANOS); Impuestos a las Ganancias Pagados por valor de USD. \$ 4.853,99 (Cuatro mil ochocientos cincuenta y tres con 99/ 100 DOLARES AMERICANOS); Otras entradas/ salidas de efectivo por valor de USD \$ USD. \$ -22.407,98 (Menos veinte y dos mil cuatrocientos siete con 98/ 100 DOLARES AMERICANOS). En resumen habido un incremento de USD. \$ 2.071,81 (Dos mil setenta y uno con 81/ 100 DOLARES AMERICANOS).

NOTA 4 - EN EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El Capital Social desde su inicio se ha mantenido con USD \$ 800,00 (Ochocientos con 00/100 dólares americanos); una Ganancia Acumuladas por el valor de USD \$ 426,61 (Cuatrocientos dieciséis con 61/100 dólares americanos); Ganancia del período 2016 por el valor de USD \$ 19.415,94 (Diecinueve mil cuatrocientos quince con 94/100 dólares americanos),

"GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP"

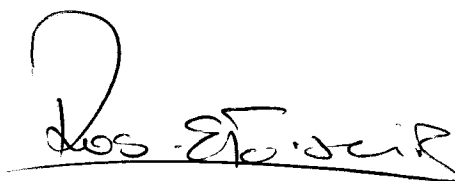
NOTAS A LOS ESTADOS AÑO 2016

quedando un Patrimonio Total de USD \$ 20.642,55 (Veinte mil seiscientos cuarenta y dos con 55/100 dólares americanos).

Esta información será la que se presente a la Superintendencia de Compañías y SRI en su declaración anual, y es el reflejo real de la entidad, por lo que no se presentara ninguna información adicional de esta entidad.

La información contenida en estos los estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

San Cristóbal, marzo 20 del 2017



Sra. Rosa Elvira Trejo Solano
C.C. 171057805-3
GERENTE GENERAL
GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEX



Dr. Segundo M. Yaguari P
REG. CPA 31042
CONTADOR