

"GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP"

NOTAS A LOS ESTADOS AÑO 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO, RESULTADOS INTEGRAL, FLUJO DE EFECTIVO, CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑIA AÑO 2018

"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 Santa Cruz, Parroquia Puerto Ayora, Barrio las NINFAS , calle Tomas de Berlanga 129 y Av. Baltra PB. local 2 en edificio de la Cruz Roja; 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 la 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 2018 de la COMPAÑIA "GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP", hace referencia al movimiento financiero y económico ocurrido durante el año 2018, 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 \$ 38.719,41 (Treinta y ocho mil setecientos diecinueve con 41/100 dólares americanos);
2. Total de Pasivos por el valor de USD \$ 2.263,02 (Dos mil doscientos sesenta y tres con 02/100 dólares americanos);
3. Total Patrimonio Neto USD \$ 36.456,39 (Treinta y seis mil cuatrocientos cincuenta y seis con 39/100 dólares americanos), el mismo que se encuentra integrado por USD \$ 800,00 (Ochocientos con 00/100 dólares americanos) de Capital; USD \$ 31.468,29 (Treinta y un mil cuatrocientos sesenta y ocho con 29/100 dólares americanos) de Utilidad acumulada de años anteriores, y, USD \$ 4.188,10 (cuatro mil ciento ochenta y ocho con 10/100 dólares americanos) de utilidad del año 2018.

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

"GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP"

NOTAS A LOS ESTADOS AÑO 2018

En el presente año 208, la señora Rosa Elvira Trejo Solano, Gerente General de la COMPAÑIA "GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP" ha realizado una donación de los siguientes artículos:

CANTIDAD	DESCRIPCION
1	Escritorio de madera color bengay con 5 puertas
1	Sofá de madera color bengay
1	Sillón giratorio metálico color negro
1	Mueble archivador de madera color bengay
1	Computador de escritorio color negro , marca LG, serie E2241
1	Impresora EPSON color negro, modelo L375
1	Caja de seguridad metálica color gris
17	Equipo de snorkel con mascara y tubo
12	Altas de snorkel

Los artículos en mención se encuentran en buen estado, pero por su tiempo de vida útil, sus costos unitarios, y por la disposición de la administración no sea incluido dentro del Estado financiero, pero se mantiene con su acta de entrega recepción el listado de la donación para el seguimiento y control de los mismos.

No se tiene estimaciones de valores de mercado, tampoco valores residuales, de Muebles de oficina y equipo de computación, pero se tiene un registro detallado de todos los bienes.



NOTA 2 - ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

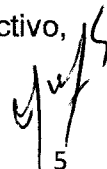
El Estado de Resultados Integral se encuentra conformado de la siguiente manera:

1. Total Ingresos Operacionales por Venta de Servicios USD \$ 127.430,09 (Ciento veinte y siete mil cuatrocientos treinta con 09/100 dólares americanos);
2. Total Egresos operacionales USD \$ 123.241,99 (Ciento veinte y tres mil doscientos cuarenta y uno con 99/100 dólares americanos);
3. Arroja una utilidad Bruta de USD \$ 4.188,10 (cuatro mil ciento ochenta y ocho con 10/100 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.



5

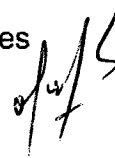
La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la entidad para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las necesidades de liquidez que ésta tiene. Para tomar decisiones económicas, 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. GAOCEX"., solo se ha basado en ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, en el año 2018 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



"GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP"

NOTAS A LOS ESTADOS AÑO 2018

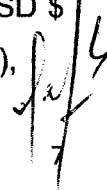
ordinarias de la entidad. Por tanto, proceden de las operaciones y otros sucesos que entran en la determinación de las ganancias o pérdidas netas.

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 2018, 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. \$ 127.430,09 (Ciento veinte y siete mil cuatrocientos treinta con 09/ 100 DOLARES AMERICANOS); Otros cobros por actividad de operación por el valor de USD. \$ 2.205,79 (Dos mil doscientos cinco con 79/ 100 DOLARES AMERICANOS); Pagos a proveedores por el suministro de Bienes y Servicios por valor de USD \$ USD. \$ - 123.241,99 (Menos Ciento veinte y tres mil doscientos cuarenta y uno con 99/ 100 DOLARES AMERICANOS); Otras entradas/ salidas de efectivo por valor de USD \$ USD. \$ 398,80 (Trescientos noventa y ocho con 80/ 100 DOLARES AMERICANOS). En resumen, habido un incremento de USD. \$ 6.792,69 (Seis mil setecientos noventa y dos con 69/ 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 \$ 31.468,29 (Treinta y un mil cuatrocientos sesenta y ocho con 29/100 dólares americanos); Ganancia del período 2018 por el valor de USD \$ 4.188,10 (Cuatro mil ciento ochenta y ocho con 10/100 dólares americanos),



"GALAPAGOS OCEAN EXPEDITONS S.A. GAOCEXP"

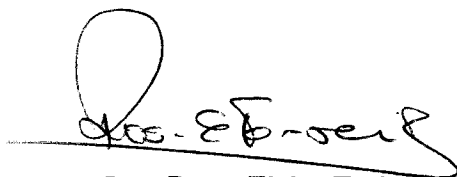
NOTAS A LOS ESTADOS AÑO 2018

quedando un Patrimonio Total de USD \$ 36.456,39 (Treinta y seis mil cuatrocientos cincuenta y seis con 39/100 dólares americanos).

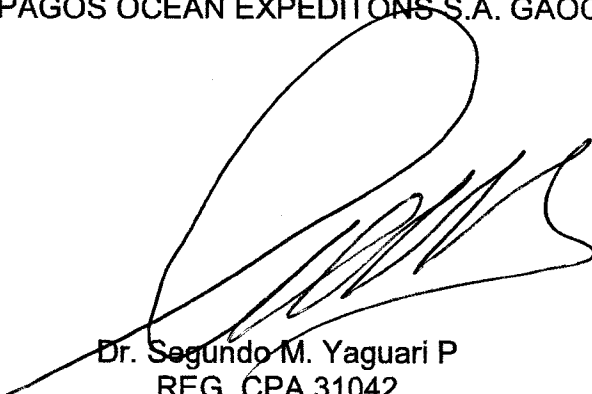
Esta información será la que se presente a la Superintendencia de Compañías y SRI en su declaración anual, y es el reflejo real de la entidad, por lo que no se presentara ninguna información adicional de esta entidad.

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

Santa Cruz, marzo 15 de 2019



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