

GALÁPAGOS Y MONTAÑAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía “**GALAPAGOS Y MONTAÑAS CIA. LTDA.**”, se constituyó mediante escritura pública celebrada en la ciudad de San Francisco de Quito, el 13 de septiembre de 2005, bajo la modalidad Compañía de Responsabilidad limitada y con la denominación de “**CIA. LTDA.**” Fue aprobada por la Superintendencia de Compañías con la Resolución No.05.Q.IJ. 3832 y legalmente inscrita con el número 2522 del tomo 136 del Registro Mercantil el 29 septiembre del 2005.

El capital Social inicial de la compañía fue de \$ 400.00 dólares.

El plazo de duración de la presente compañía es de cincuenta años por lo tanto vence en el año 2056.

El objeto social que tiene la compañía en la parte importante, es dedicarse:

“...a la identificación y aprovechamiento de lugares y atractivos turísticos, la realización de estudios y ejecución de proyectos para su explotación; la organización de viajes, excursiones, exposiciones, espectáculos y eventos de promoción turística, alojamiento de personas, venta de boletos nacionales e internacionales, prestación de servicios de asesoría y administración para agencias de viajes, hoteles y empresas afines. La compañía además se dedicará al aprovisionamiento, distribución, provisión y reparto de toda clase de bienes y servicios inherentes o relacionados con su objeto social...”.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el

Presidente y el Gerente General y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General. Y en su ausencia el Presidente.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de dos años pudiendo ser reelegidos indefinidamente.

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **GALÁPAGOS Y MONTAÑAS CIA. LTDA.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE:

ECON. ANDRADE LEON CARMITA DEL PILAR

GERENTE

RAMIREZ ANDRADE DARIO LEONARDO

C.- NÓMINA DE SOCIOS

NOMBRE	ACCIONES	PORCENTAJE
ANDRADE LEON CARMITA DEL PILAR	360	90%
RAMIREZ ANDRADE DARIO LEONARDO	40	10%
TOTAL	400	100%

OTRAS PRACTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que realizamos a continuación.

ACTIVOS

CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Esta cuenta está compuesta por Efectivo: Caja y los depósitos bancarios a la vista.

	2014	2013
Caja y fondos rotativos	3,799.00	5,565.40
Bancos	18,650.06	17,733.96
TOTAL	22,449.06	23,299.36

Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2014 de las cuentas de caja y bancos.

Esta cuenta incluye el efectivo disponible sin restricciones mantenidos en las subcuentas caja general y en la cuenta de ahorros, proveniente de las ventas.

ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR

Los principales saldos de Documentos y Cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2014 son los que se muestran a continuación:

	2014	2013
Cuentas por Cobrar	22,165.80	21,938.03
Reserva Incobrables	-	(434.33)
Crédito Tributario IVA	585.02	-
Crédito Tributario Renta	752.25	1,735.57
Otras Cuentas por Cobrar	19,998.11	20,720.33
TOTAL	43,501.18	43,959.60

Son valores a recuperarse en el siguiente período: impuestos anticipados por crédito tributario de I.VA. y de Renta, cuentas por cobrar a clientes, anticipos a proveedores y contratos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de Propiedad, Planta y Equipo es como se presenta a continuación:

	2014	2013
Muebles y Enseres	2,828.00	1,528.00
Maquinaria y Equipo	1,057.46	757.46
Equipo de Cómputo	6,647.25	4,847.25
Vehículo	9,800.00	6,000.00
Depreciación Acumulada	11,971.41	11,076.33
TOTAL	8,361.30	2,056.38

Muebles y Enseres	1,375.20	1,222.40
Maquinaria y Equipo	681.71	606.00
Equipo de Cómputo	3,914.50	3,247.93
Vehículo	6,000.00	6,000.00
Depreciación Acumulada	-11,971.41	-11,076.33

El 31 de diciembre de 2014, la compañía tiene la intención de cambiar al modelo de revaluación y lleva a cabo un ejercicio de revalorización que estima el valor razonable.

MOVIMIENTO ACTIVOS FIJOS

MOVIMIENTOS ACTIVOS FIJOS	
SALDO INICIAL	13,132.71
INCREMENTOS	7,200.00
TOTAL ACTIVOS A DIC.2014	20,332.71
DEPRECIACIONES	-11,076.33
SALDO INICIAL	-895.08
Aplicaciones 2014	
TOTAL DEPRECIACIONES	-11,971.41
ACTIVOS FIJOS NETOS	8,361.30

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Está conformado por las obligaciones a corto plazo, de operaciones realizadas, que deben ser cancelados por la empresa, de acuerdo al siguiente detalle.

	2014	2013
Proveedores Locales	5,784.01	3,696.02
Impuestos SRI	1,197.75	203.66
Impuesto a la Renta por Pagar	187.23	1,773.43
Obligaciones con Instituciones Financieras	-	-
Otras Cuentas por Pagar	15,106.80	20,745.17
Provisiones Sociales Trabajadores	-	-
Participación Trabajadores 15%	-	-
TOTAL	22,275.79	26,418.28

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes corresponden a gastos pendientes por liquidar de proveedores y otros.

PASIVO NO CORRIENTE

Está conformado por las obligaciones que mantiene la empresa con los socios que no provienen de operaciones comerciales. En junta extraordinaria de socios se determinó que se cancelará esta deuda en un periodo de 12 años, y se reconocerá el interés a la tasa más baja del mercado.

	2014	2013
Préstamos de accionistas	31,943.68	31,943.68
Jubilación Patronal	-	-
TOTALES	31,943.68	31,943.68

PATRIMONIO

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los socios de la Empresa **"GALÁPAGOS Y MONTAÑAS CIA. LTDA."**

a) CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por cuatrocientas participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América

b) RESERVAS

Conformada por reserva legal, estatutaria, facultativa, y son las provisiones obtenidas de la utilidad obtenida en cada ejercicio económico, de acuerdo a lo determinado en la escritura de constitución en los estatutos de la compañía.

c) RESULTADOS ACUMULADOS

GANANCIAS ACUMULADAS: Contiene las utilidades netas acumuladas, que deben ser repartida a los socios.

RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE

LAS NIIF: Se registra el efecto neto de todos los ajustes realizados contra Resultados Acumulados, producto de la aplicación de las NIIF por primera vez, conforme establece cada una de las normas.

GANANCIA NETA DEL PERIODO: Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.

	2014	2013
Capital social	400.00	400.00
Reserva Legal	1,877.53	1,877.53
Utilidades no distribuidas anteriores	9,950.73	1,889.69
NIIF primera vez	7,200.00	-
Utilidades	663.81	8,061.04
TOTAL	20,092.07	12,228.26