

GALAPAGOS SUNNY ROADS TOUR CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2012

A los Señores Socios de

GALAPAGOS SUNNY ROADS TOUR CIA. LTDA.:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El rubro está conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bancos(1)	37208.87	41201.47
	<u>37208.87</u>	<u>41201.47</u>

(1) Al cierre del año 2012 los fondos existentes en bancos están libres de gravámenes y son de inmediata disponibilidad.

ACTIVOS FINANCIEROS

El rubro está conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	31875.65	30727.60
Otras cuentas por cobrar no relacionadas	939.05	7777.69
	<u>32814.65</u>	<u>38505.29</u>
Menos - Provisión para cartera de dudosa recuperación	-399.05	-399.05
	<u>32415.60</u>	<u>38106.24</u>

Al cierre del año 2012 no se han realizado el cálculo de la provisión cuentas incobrables por

no tener cartera en riesgo.

INVENTARIOS

El rubro está conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Inventario de materia prima	0	0
Inventarios de productos terminados y mercaderías en almacén (2)	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

(2) Los inventarios se encuentran libres de gravámenes o garantías y no es necesario constituir provisión para inventarios obsoletos por cuanto los mismos son totalmente realizables

Los inventarios están valuados al costo o valor neto de realización, el menor. El valor neto de realización es el precio de venta, menos los costos para poner las existencias en condiciones para la venta y los gastos de comercialización y distribución.

Los inventarios se encuentran valorados sobre la base del método promedio ponderado.

COSTO DE VENTAS

El costo de ventas es reconocido en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de los servicios.

PASIVO CORRIENTE

El rubro está conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Cuentas y documentos por pagar	103596.20	67614.51
Obligaciones con instituciones financieras	0	0
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	3938.51	0
	<u>107534.71</u>	<u>67614.51</u>

Los proveedores no han solicitado garantías reales a la compañía sobre estas deudas.

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagaría a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía, está gravada a la tasa del 23%.

ADOPCIÓN DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Mediante Resoluciones No. 08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008 y SC.DS.G.09.006 del 17 de diciembre del 2009, la Superintendencia de Compañías estableció el

cronograma de implementación obligatoria y de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia. De acuerdo con este cronograma GALAPAGOS SUNNY ROADS TOUR CIA. LTDA utilizará las NIIF para Pymes a partir del 1 de enero del 2012, siendo el 1 de enero del 2011, su fecha de transición.

PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social - El capital suscrito y pagado consiste de 400 participaciones de US\$1 como valor nominal unitario



Adriana Cisneros
CONTADORA
RUC.:1708114747001

GALAPAGOS SUNNY ROADS TOUR CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011

A los Señores Socios de

GALAPAGOS SUNNY ROADS TOUR CIA. LTDA.:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El rubro está conformado por:

	2011	2010
	<hr/>	<hr/>
Bancos(1)	41201.47	7581.69
	<hr/>	<hr/>
	41201.47	7581.69
	<hr/>	<hr/>

(1) Al cierre del año 2011 los fondos existentes en bancos están libres de gravámenes y son de inmediata disponibilidad.

ACTIVOS FINANCIEROS

El rubro está conformado por:

	2011	2010
	<hr/>	<hr/>
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	30727.60	6150.34
Otras cuentas por cobrar no relacionadas	7777.69	1228.73
	<hr/>	<hr/>
	38505.29	7379.07
Menos - Provisión para cartera de dudosa recuperación	-399.05	-153.28
	<hr/>	<hr/>
	38106.24	7225.79
	<hr/>	<hr/>

Al cierre del año 2011 se han realizado el cálculo de la provisión cuentas incobrables del

total de la cartera en base a la ley.

INVENTARIOS

El rubro está conformado por:

	2011	2010
	<hr/>	<hr/>
Inventarios de materia prima	0	0
Inventarios de productos terminados y mercaderías en almacén (2)	0	0
	<hr/>	<hr/>
	0	0
	<hr/>	<hr/>

- (2) Los inventarios se encuentran libres de gravámenes o garantías y no es necesario constituir provisión para inventarios obsoletos por cuanto los mismos son totalmente realizables

Los inventarios están valuados al costo o valor neto de realización, el menor. El valor neto de realización es el precio de venta, menos los costos para poner las existencias en condiciones para la venta y los gastos de comercialización y distribución.

Los inventarios se encuentran valorados sobre la base del método promedio ponderado.

COSTO DE VENTAS

El costo de ventas es reconocido en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de los servicios.

PASIVO CORRIENTE

El rubro está conformado por:

	2011	2010
	<hr/>	<hr/>
Cuentas y documentos por pagar	67614.51	50519.78
Obligaciones con instituciones financieras	0	0
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	0	0
Obligaciones emitidas a corto plazo	0	0
	<hr/>	<hr/>
	67614.51	50519.78

Los proveedores no han solicitado garantías reales a la compañía sobre estas deudas.

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagaría a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía, está gravada a la tasa del 23%.

ADOPCIÓN DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Mediante Resoluciones No. 08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008 y SC.DS.G.09.006 del 17 de diciembre del 2009, la Superintendencia de Compañías estableció el cronograma de implementación obligatoria y de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia. De

acuerdo con este cronograma GALAPAGOS SUNNY ROADS TOUR CIA. LTDA utilizará las NIIF para Pymes a partir del 1 de enero del 2012, siendo el 1 de enero del 2010, su fecha de transición.

PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social - El capital suscrito y pagado consiste de 400 participaciones de US\$1 como valor nominal unitario



Adriana Cisneros

CONTADORA

RUC.:1708114747001