

**DARSCUGAL GALAPAGOS & TURISMO CIA. LTDA.**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Por el período terminado el 31 de diciembre de 2017**  
**(En dólares)**

<b>Activo</b>	<b>Nota</b>	<b>2017</b>
<b>Activo Corriente</b>		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3-A	20,686.94
Cuentas y Dctos. Por cobrar clientes No Relacionados		29,437.23
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)		2,189.86
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)		2,263.72
<b>Total Activo Corriente</b>		<u><u>54,577.75</u></u>
<b>Activo No Corriente</b>		
Propiedad, Planta y Equipo	3-B	
Muebles y Enseres		150.00
Equipos de Buceo		8,640.00
Equipos de Computación		400.00
Vehículo (Camioneta Chevrolet Luv DMAX)		3,000.00
(-) Depreciación Acumulada	-	4,818.00
<b>Total Activo No Corriente</b>		<u><u>7,372.00</u></u>
<b>Total de Activos</b>		<u><u>61,949.75</u></u>
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Otras Obligaciones Tributarias por Pagar	3-C	466.24
Obligaciones con el IESS		358.30
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio		5,536.70
Participación de Trabajadores por pagar del ejercicio		4,441.21
Proveedores locales		5,431.15
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<u><u>16,233.60</u></u>
<b>Total de Pasivos</b>		<u><u>16,233.60</u></u>
<b>Patrimonio</b>		
Capital Social	3-D	3,400.00
Reserva Legal		200.00
Utilidad Acumuladas de Ejercicios Anteriores		22,486.02
Utilidad del Ejercicio		19,630.13
<b>Total Patrimonio</b>		<u><u>45,716.15</u></u>
<b>Total (Pasivo y Patrimonio)</b>		<u><u>61,949.75</u></u>

**DARSCUGAL GALAPAGOS & TURISMO CIA. LTDA.**  
**Estado del Resultado Integral**  
**Por el período terminado el 31 de diciembre del 2017**  
**(En dólares)**

<b>Ingresos</b>	<b>Nota</b>	<b>2017</b>
Servicio de Agencia de Viajes y Turismo Receptivo		108,582.00
Costo de Servicios		34,340.00
<b>Utilidad Bruta</b>		<u>74,242.00</u>
 <b>Gastos de Operación:</b>		
Gastos de Administración		44,633.96
<b>Total Gastos de Administración</b>		<u>44,633.96</u>
 <b>Utilidad Operacional</b>		 29,608.04
 15% Participación de Trabajadores		 4,441.21
Impuesto a la Renta		5,536.70
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<u><u>19,630.13</u></u>

# DARSCUGAL GALAPAGOS & TURISMO CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017

### 1. Declaración de Normas de Contabilidad

DARSCUGAL GALAPAGOS & TURISMO CIA. LTDA., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad.

### 2. Domicilio, Actividad, Registro Moneda

DARSCUGAL GALAPAGOS & TURISMO CIA. LTDA., está domiciliada en Puerto Baquerizo Moreno - Galápagos, Ecuador. La Compañía surgió como entidad el 13 de diciembre del 2012, siendo su actividad económica de Agencia de viajes.

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.

### 3. Detalle de Cuentas

#### **a. Activo Corriente**

Efectivo y Equivalente al Efectivo	20,686.94
Cuentas y Dctos. Por cobrar clientes No Relacionados	29,437.23
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	2,189.86
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	2,263.72
<b>TOTAL</b>	<b><u>54,577.75</u></b>

#### **b. Activo No Corriente**

Propiedad, Planta y Equipos	
Muebles y Enseres	150.00
Equipos de Buceo	8,640.00
Equipos de Computación	400.00
Vehículo (Camioneta Chevrolet Luv DMAX)	3,000.00
(-) Depreciación Acumulada	-4,818.00
<b>TOTAL</b>	<b><u>7,372.00</u></b>

#### **b. Pasivos Corrientes**

Proveedores Locales	5,431.15
Obligaciones con el IESS	358.30
Obligaciones Tributarias por Pagar	466.24
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	5,536.70
Participación de Trabajadores por pagar del ejercicio	4,441.21
<b>TOTAL</b>	<b><u>16,233.60</u></b>

### **c. Capital Social**

Constituido por 3400 participaciones de \$ 1.00 cada una. El socio mayoritario posee un 88.235% del capital y los otros socios el 11.765%:

Gina Elizabeth Carrillo Granda	300.00	
Zenaida Mariela Freire Escarabay	100.00	
Darwin Ernesto Freire Escarabay	<u>3,000.00</u>	3,400.00
Reserva Legal		200.00
Utilidad Acumulada de Ejercicios Anteriores		22,486.02
Utilidad del Ejercicio		<u>19,630.13</u>
<b>TOTAL</b>		<b><u>45,716.15</u></b>

## **4. OTRAS REVELACIONES IMPORTANTES**

### **a. ADAPTACION A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**

Con fecha 4 de septiembre del 2006, mediante Registro Oficial N° 348 se publicó la siguiente resolución N° 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, disponer que las NIIF sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Mediante resolución N° 08.G DSC de la Superintendencia de Compañía se estableció el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La convergencia de los estados financieros a las normativas internacionales de información financiera, busca homologar los balances de las empresas con la normativa local.

La Cía. DARSCUGAL GALAPAGOS & TURISMO CIA. LTDA., a la fecha de presentación de este informe, 16 de Marzo 2018, se encuentra aplicando las NIIF para Pymes cuyo periodo de transición fue el año 2011 y el periodo de ajuste año 2012.

**b. IMPUESTO A LA RENTA**

De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca en tres años, contados desde la fecha de la declaración, en que la ley exija determinación por el sujeto pasivo en seis años a partir de fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubiere declarado en todo o en parte y en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

**c. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de junta de accionistas (16 de marzo del 2018), no se conoce la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los estados financieros, o que pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros.

**d. PASIVOS CONTINGENTES**

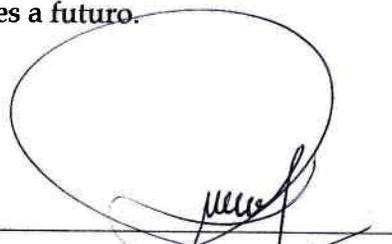
**Fiscal**

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, no serían sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.



GINA ELIZABETH CARRILLO GRANDA  
GERENTE



JOSE HIPOLITO QUIMI BUENAÑO  
CONTADOR