

# **GALAHOST S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES DEL 01 DE  
ENERO DE 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.**

---

# GALAHOST S.A.

## Estado de Situación Financiera

	2017	2018	Var. %
<b>Activos</b>	<b>127.440,27</b>	<b>134.647,44</b>	5,24
<b>Activo Corriente</b>	<b>14.406,84</b>	<b>21.614,01</b>	45,01
<b>Efectivo y Equivalentes a Efectivo</b>	<b>4.592,76</b>	<b>14.650,82</b>	187,80
Servicios y otros Pagos Anticipados	0,00	6.785,90	
Anticipo a Proveedores	7.531,00	6.758,83	
Otros por Cobrar	0,00	27,07	
<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>2.283,08</b>	<b>177,29</b>	92,23
Activo por Impuestos	2.283,08	177,29	
<b>Activos No Corrientes</b>	<b>113.033,43</b>	<b>113.033,43</b>	-
<b>Propiedad, Planta y Equipos</b>	<b>113.033,43</b>	<b>113.033,43</b>	-
Edificios	178.310,60	178.310,60	
Muebles y Enseres	22.261,16	22.261,16	
Maquinaria y Equipo	4.783,87	4.783,87	
Equipos de Computación	3.612,94	3.612,94	
(-) Depreciación Acum. Propiedades, Planta y Equipo	-95.935,14	-95.935,14	
<b>Pasivos</b>	<b>5.751,11</b>	<b>6.945,61</b>	20,77
<b>Pasivo Corriente</b>	<b>1.186,35</b>	<b>2.380,85</b>	100,69
<b>Otras Obligaciones Corrientes</b>	<b>1.186,35</b>	<b>2.380,85</b>	100,69
Retenciones del I.E.S.S.	123,60	50,94	58,78
<b>Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta</b>	<b>57,00</b>	<b>583,69</b>	924,03
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	10,25	3,62	
2% Servicios	46,75	17,60	
Impuesto Renta a Pagar	0,00	562,47	
<b>Retenciones del Impuesto al Valor Agregado</b>	<b>139,72</b>	<b>168,44</b>	20,55
<b>IVA Sobre Ventas</b>	<b>497,28</b>	<b>148,06</b>	70,23
<b>Beneficios Sociales por Pagar</b>	<b>368,75</b>	<b>419,59</b>	510,32
Participación Empleados	0,00	1.010,12	
<b>Pasivo No Corriente</b>	<b>4.564,76</b>	<b>4.564,76</b>	-
<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>4.564,76</b>	<b>4.564,76</b>	-
Préstamo Accionistas	4.564,76	4.564,76	
<b>Patrimonio</b>	<b>121.689,16</b>	<b>127.701,83</b>	5,75
<b>Patrimonio Atribuible a Propietarios</b>	<b>121.689,16</b>	<b>127.701,83</b>	5,75
<b>Capital Social</b>	<b>102.240,00</b>	<b>102.240,00</b>	-
Capital Social suscrito o pagado	102.240,00	102.240,00	
<b>Reservas</b>	<b>845,31</b>	<b>845,31</b>	-
Legal	845,31	845,31	
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>14.185,88</b>	<b>19.640,29</b>	40,53
Resultados Acumulados	34.212,71	37.141,82	
Pérdidas Acumuladas	-20.026,83	-17.501,53	
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>4.417,97</b>	<b>4.976,23</b>	24,44
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>127.440,27</b>	<b>134.647,44</b>	5,24

  
**Ec. Erik Galvez Torres**  
 Representante Legal

  
**Ing. Lady Espinar A.**  
 Contadora

# GALAHOST S.A.

Estado de Resultado Integral  
Al 31 de Diciembre del 2018

2018

<b>Ingresos</b>	<b>41.108,01</b>
Hospedaje	28.842,33
Área Cafetería	4.285,68
Arriendos	7.980,00
<b>Costos y Gastos</b>	<b>31.006,82</b>
<b>Costos y Gastos Galápagos</b>	<b>20.579,33</b>
<b>Costos Galápagos</b>	<b>12.182,61</b>
Alimentos	630,81
Lavandería	2.186,00
Materiales de Mantenimiento	1.410,12
Mantenimiento	3.027,21
Servicios Básicos	4.928,46
<b>Gastos Galápagos</b>	<b>8.396,72</b>
Sueldos Unificados	1.958,60
Aportes Patronales al IESS	324,44
Beneficio A Empleados	566,49
Servicios Impresión	52,00
Hosting Dominio	65,00
Movilización	1.341,20
Varios	141,19
Servicios Profesionales	3.947,80
<b>Costos y Gastos Guayaquil</b>	<b>10.427,48</b>
<b>Costos Guayaquil</b>	<b>3.428,73</b>
Paquetes Turísticos	3.428,73
<b>Gastos Guayaquil</b>	<b>6.998,75</b>
Arriendo	2.670,00
Combustible	1,79
Comisión Bancos	67,38
Varios	64,48
Mantenimiento Vehículo	92,05
Suministros Oficina	52,82
Tasas Contribuciones y Otros	3.310,65
Servicios de Correo	80,13
Gastos no Deducibles	659,46
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>10.101,20</b>
Participación a los trabajadores	1.010,12
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>7.225,23</b>
Impuesto Causado 22%	1.589,55
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>1.589,55</b>
Retenciones en la fuente ejercicio Fiscal	644,40
Cred. Tributario Impto. Renta Años Anteriores	382,68
Impuesto A Pagar	562,47

  
Ec. Erik Galvez Torres  
Representante Legal

  
Ing. Lady Espinar A.  
Contadora

## ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital Social	Reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas		Patrimonio Total
			Ganancias Acumuladas	Ganancia Neta del Período	
	<b>301</b>	<b>30401</b>	<b>30601</b>	<b>30701</b>	
Saldo al Inicio del Período Actual	\$102.240,00	\$ 845,31	\$ 18.603,85	\$ -	\$ 121.689,16
Saldo Inicial Re expresado	\$102.240,00	\$ 845,31	\$ 18.603,85	\$ -	\$ 121.689,16
Ganancia (pérdida)				\$ 7.501,53	\$ 7.501,53
Resultado integral				\$ 7.501,53	\$ 7.501,53
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	\$ -	\$ -	\$ -1.488,86	\$ -1.488,86	\$ -1.488,86
Total de cambios en patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -1.488,86	\$ 6.012,67	\$ 6.012,67
Saldo Final Período Actual	\$102.240,00	\$ 845,31	\$ 17.114,99	\$ 6.012,67	\$ 127.701,82

# ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

## Estado de flujos de efectivo

### Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación

Clases de cobros por actividades de operación	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	45,314,02
Otros cobros por actividades de operación	-
Clases de pagos	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 26,069,81
Pagos a y por cuenta de los empleados	- 4,587,79
Otros pagos por actividades de operación	- 962,70
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	13,693,71

### Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión

Préstamos a entidades relacionadas	-
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	-
Compras de propiedades, planta y equipo	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-

### Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación

Pagos de préstamos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	- 3,635,66
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	- 3,635,66
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	10,058,05
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	4,592,76
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<b>14,650,82</b>

## **GALAHOST S.A.**

### **Notas a los estados financieros**

Al 31 de Diciembre de 2018  
Expresados en Dólares E.U.A.

#### **NOTA # 1**

##### **IDENTIFICACION DE LA COMPANIA Y ACTIVIDADES ECONOMICAS**

**GALAHOST S.A.**, se constituyó por escritura pública el 24 de Junio de 1983, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución SC 6053 del 22 de Diciembre de 1976 y debidamente Inscrita en el Registro Mercantil; se dedica a ADMINISTRAR HOTELES, PARADEROS, PENSIONES, TURISTICAS, PROMOCION DE TURISMO, esta domiciliada en la Isla de San Cristóbal, calles playa de oro S/N y malecón frente al muelle de Pescadores "Hostal Galápagos", Galápagos - Ecuador.

Los estados financieros de GALAHOST S.A., para el período terminado al 31 de diciembre de 2018, fueron aprobados y autorizados para su emisión el 02 de Abril de 2019.

#### **NOTA # 2**

##### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados Financieros son las siguientes:

**Sistema Contable:** La contabilidad de los Estados Financieros de la Compañía GALAHOST S.A. Se ciñen a las Normas Internaciones de Información Financiera ( NIFF) y prácticas de contabilidad General aceptada y a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y normas legales.

**Unidad Monetaria :** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el Dólar Americano.

#### **NOTA #3**

##### **3.1 PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados Financieros, reflejan la situación financiera de GALAHOST S.A al 31 de diciembre de 2018, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en cesión celebrada el 2 de abril de 2019.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía.

##### **3.2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

### 3.3. ACTIVOS FINANCIEROS

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Activos financieros disponibles para la venta, c) Mantenedos hasta el vencimiento. d) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, d) Otras cuentas por cobrar relacionadas, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

### NOTA # 4

#### PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Los elementos del activo fijo incluidos en propiedad, planta y equipos, se reconocen por su costo de adquisición. El costo de los elementos de esta partida comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo. Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

#### Concepto Vida útil

Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Cabe mencionar que la compañía considerará como Propiedad, Planta y Equipo a todo bien que sirva para generar beneficios económicos futuros a la empresa y que el costo de ellos pueda ser medido con fiabilidad siempre y cuando estos superen los US\$250, dependiendo del tipo de activos según el cuadro de activos, todos aquellos bienes de propiedad, planta y equipo que no cumplan con las condiciones estipuladas anteriormente serán considerados como gastos, mismos que serán controlados con un sistemas de control de bienes.

### NOTA # 5

#### CUENTAS POR PAGAR

Se registrarán como Cuentas por Pagar, las obligaciones contraídas con diferentes entidades para el giro normal de operaciones, que se valorarán por el importe total a pagar convenido sobre las obligaciones contraídas. La disminución de las Cuentas por Pagar, se realizará parcial o totalmente cuando la entidad amortice o cancele el monto adeudado.

### NOTA # 6

#### INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios

*económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.*

#### **NOTA # 7**

#### **GASTOS OPERACIONALES**

*Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.*

*Hasta aquí el informe de NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS presentados a la Superintendencia de Compañías y Valores de Guayaquil, correspondiente al ejercicio Económico 2018.*