

NATSELECT S. A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Expresado en dólares de E.U.A.)

NOTA No. 1 – INFORMACIÓN GENERAL

NATSELECT S. A. fue constituida el 18 de Febrero del 2016 en Guayaquil – Ecuador en inscrita en el Registro Mercantil el 28 de Febrero del 2015 en Santa Cruz - Galápagos. Su domicilio y actividad principal la realiza en Puerto Ayora, provincia de Galápagos y consiste en fomentar el turismo en todas sus formas principalmente en las Islas Galápagos.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE La contabilidad y los Estados Financieros de la compañía AGENCIA DE VIAJES NATSELECT S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad general aceptada, disposiciones de la superintendencia de Sociedad y normas Legales Expresas en el Ecuador, Decretos y sus modificatorios y además de otras normas complementarias, algunas de la cuales se resumen a continuación.

UNIDAD MONETARIA De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balances y Estados de Resultados es el Dólar adoptada por la República del Ecuador.

NOTA No 3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de efectivo en caja y bancos conformaban de la siguiente manera:

- (1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos Operativos.
- (2) Corresponde a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

NOTA No 4. ACTIVO FIJOS

Al 31 de diciembre del 2018 no se reporta adquisición de bienes y enseres, por lo se registra la depreciación anual:

| TIPO DE BIEN | 2017 | | 2018 |
|----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 5,107.90 | 0.00 | 5,107.90 |
| MUEBLES Y ENSERES | 1,929.89 | 0.00 | 1,929.89 |
| EQUIPOS DE COMPUTACIN | 151.79 | 0.00 | 151.79 |
| VEHICULO | 6,000.00 | 0.00 | 6,000.00 |
| (-) DEPRECIACION | -1,770.58 | -1,740.83 | -3,511.41 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 11,419.00 | -1,740.83 | 9,678.17 |

NOTA No 5. CUENTAS POR PAGAR:

Está representado por \$ 5,962.64 por pagar a los accionistas no tienen interés ni fecha de vencimiento.

PASIVO NO CORRIENTE

| | |
|---------------------------|---------------|
| CUENTA POR PAGAR | 400.00 |
| IMPTO CORRIENTE POR PAGAR | <u>196.11</u> |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 596.11 |

PASIVO NO CORRIENTE

| | |
|---------------------------|-----------------|
| CUENTA POR PAGAR L/P | <u>5,962.64</u> |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | <u>5,962.64</u> |
| TOTAL PASIVO | 6,558.75 |

NOTA No 6. CAPITAL SUSCRITO

Está representado por 800 acciones ordinarias de \$1.00 de valor nominal unitario.

La composición accionaria es la siguiente:

| <u>Nombres</u> | <u>Nacionalidad</u> | <u>Nº de acciones</u> | |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|------------|
| | | | <u>%</u> |
| MEJIA RIZZO GILBERTO PALMIRO | Ecuatoriana | 400 | 50 |
| MEJIA SANCHEZ TITO GALO | Ecuatoriana | 400 | 50 |
| TOTAL | | <u>800</u> | <u>100</u> |

NOTA No 7. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que se transfiera a reserva legal el 10% de la utilidad neta anual, hasta que llegue por lo menos al 50% del capital suscrito. La reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

NOTA No 6. INGRESOS

Para el año 2018, se realizaron venta de transporte, tour, visitas de bahía en las diferentes islas de la provincia de Galápagos, sumando un total de 79,197..

NOTA No 9. GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2018, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

| | |
|-------------------------|------------------|
| HONORARIOS | 1,333.32 |
| DEPRECIACION | 1,740.83 |
| PUBLICIDAD | 4,055.50 |
| TRANSPORTE | 16,357.63 |
| GASTOS DE VIAJE | 1,314.02 |
| ARRENDAMIENTO | 10,350.00 |
| SUMINISTROS Y REPUESTOS | 25,073.70 |
| IMPUESTOS Y TASAS | 598.00 |
| COMISIONES | 884.32 |
| SERVICIOS PUBLICOS | 1,352.00 |
| OTROS | 10,983.25 |
| TOTA DE GASTOS | 74,042.57 |

NOTA No 10. SUPERAVIT ACUMULADO:

Al 31 de diciembre del 2018, superávit acumulado corresponde al resultado neto de cada ejercicio económico y que se realiza en las actividades de la Administración.

NOTA No 11 . PROVISION PARA EL IMPUESTO DE RENTA

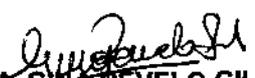
La provisión para el Impuesto a la Renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de la renta líquida y de la renta presuntiva.

NOTA No 12. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tienen conocimiento de hechos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están extendidas en varias hojas, (incluidos: Estados de Situación financiera, Estado de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio; Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros. Firmadas por el Gerente General y Contador General.


C.P.A. GINA REVELO GIL
CONTADOR GENERAL
REG. NAC.7482