

## **GALILEO GALILEI CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016**

Galileo Galilei Cia. Ltda., es una sociedad de responsabilidad limitada. Su actividad principal es la Educación de Nivel Básico y Bachillerato.

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

**Efectivos en caja y Bancos.**– Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo, dichas cuentas no están sujetas a un riesgo por cambios en su valor.

El saldo de la Cooperativa Juan Salinas son depósitos en cuenta de ahorros.

**Cuentas por cobrar a terceros y Otras Cuentas por Cobrar.**– Son cuentas pendientes de cobro relacionadas con la actividad de la empresa, que son por pensiones pendientes de pago por los padres de familia; y otras cuentas por cobrar, son anticipos entregados a proveedores a devengarse a corto plazo.

**Provisión Cuentas Incobrables.**– En el ejercicio económico 2016 se realizó la provisión sobre cuentas por cobrar por un monto de \$ 551.21.

**Inventarios.**– Están valuados al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización

**Activos Fijos.**– El Terreno está registrado al costo asignado por revaluación.

Los demás activos fijos comprenden su precio de adquisición.

**GALILEO GALILEI CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016**

Los gastos de reparaciones y mantenimiento de maquinaria, equipos, muebles y enseres, se imputan a los resultados en el período en que se producen.

**Depreciación.-** El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. No se considera necesario efectuar cambio de vida útil de los activos. La Compañía no considera el valor residual de activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación.

**Proveedores, Préstamos Bancarios.-** Representan pasivos financieros que se reconocen a su valor razonable neto de los costos de la transacción incurridos. Estos se registran a su costo.

El préstamo bancario, el valor registrado corresponde a la porción corriente del mismo realizado por el Banco Pichincha.

Cuentas por Pagar a Proveedores, son cuentas pendientes de pago por servicios adquiridos en el período y si se deben pagar en 12 meses o menos se clasifican como pasivos corrientes.

El saldo de la cuentas provisión obligaciones sociales a empleados fue como sigue:

	Año 2016	Año 2015
Beneficios Sociales	18.847,40	16.940,35

Estas provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación y si ameritan se ajustan para reflejar la mejor situación financiera.

**Préstamos Accionistas.-** El saldo de \$ 128.585,85 corresponde al capital más intereses de dineros entregados por los accionistas.

**GALILEO GALILEI CIA. LTDA.**

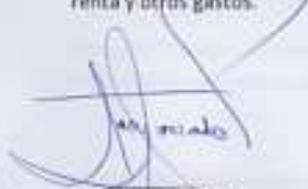
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016**

**Ingresos.-** Los ingresos corresponden a los valores netos recibidos por concepto de cobro de servicios en el curso ordinario de las actividades de la compañía.

**Costos y Gastos.-** Se reconocen como gastos el costo de ventas de servicios y otros. Los gastos de operación se reconoce sobre la base de devengado y estos son los gastos administrativos, financieros, ventas, impuestos y otros.

**Conciliación Tributaria.-** Durante el ejercicio económico la Compañía arrojó una pérdida de \$ 12.596,86.

En este valor están los gastos operacionales del desenvolvimiento normal del ejercicio económico, y el valor de \$ 2.275,73, corresponde a gastos no deducibles para el cálculo del impuesto a la renta; en este valor consta la diferencia del anticipo del impuesto a la renta y otros gastos.

  
LUCÍA HURTADO P.

CPA 13-185