

**COMPAÑÍA**  
**GALLINOTI S.A.**

**NOTAS A LOS**  
**ESTADOS**  
**FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.018

**A. Identificación de la Compañía**

La Compañía GALLINOTI S.A. se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 17 de mayo del dos mil seis (2006), mediante escritura pública celebrada en la Notaría Séptima del Cantón Guayas.

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución 06.G.IJ.0003567 del 30 de mayo del 2006, aprobó la Escritura Pública y fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con el Número 10.973 del 07 de junio del 2006.

**Misión y objetivo de la Compañía:** La Compañía tiene como misión principal el de brindar asesoramiento en las actividades técnicas, administrativas, económicas, financieras, jurídicas empresariales e inmobiliarias.

**B. Políticas Contables Significativas**

A continuación se describen las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros:

**a) Base De Presentación De Los Estados Financieros**

Los estados financieros individuales de la Compañía han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, sus cifras expresan en dólares de los Estados Unidos de América, de conformidad con la Ley de Transformación Económica del Ecuador.

**b) Registros Contables y Unidad Monetaria**

Los registros contables base para la presentación de los estados financieros y las cifras de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, como unidad monetaria para efectos de aplicar el esquema de dolarización”, publicado en el Registro Oficial # 57 del 13 de abril del 2000.

**c) Bases de Medición**

Los estados financieros de la compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

**d) Activos y Pasivos Financieros**

Los activos y pasivos financieros que la compañía adquiera pueden ser clasificados de la siguiente manera: efectivo en caja y bancos, cuentas por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar, obligaciones con instituciones financieras, cuentas por pagar y otros pasivos.

**e) Efectivo y equivalentes de efectivo**

Comprenden el dinero disponible y depósitos a la vista en Instituciones Financieras.

**f) Cuentas por Cobrar Comerciales**

Son los montos adeudados por los clientes en el curso normal de los negocios, se clasifican como activos corrientes y se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados.

## COMPAÑÍA GALLINOTI S.A.

### **g) Provisión Cuentas Incobrables**

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía no consideró necesario realizar la provisión de cuentas por cobrar, en razón de que su cartera no sobrepasa el año de antigüedad.

### **h) Impuestos Anticipados**

Los impuestos corrientes, corresponden a aquellos que la compañía espera recuperar o pagar al liquidar el impuesto a la renta corriente del período de que se informa; estas cuentas se muestran en el estado de situación como activos y pasivos por impuestos corrientes

### **i) Propiedad Planta y Equipo**

#### **Medición Inicial**

Se miden inicialmente por su costo. El costo de la propiedad planta y equipo comprende su precio de adquisición (valor de la factura) más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

#### **Medición Posterior**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos, se muestra al costo menos su depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor, en caso de existir. Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a resultados en el período en que se produce.

### **j) Depreciación de Activos Fijos**

Es determinada aplicando el método de línea recta sobre el costo de los activos. La depreciación se carga a resultados del año y se calculan en función de los años de vida útil estimada como sigue:

<b>Tipo de Activo Fijo</b>	<b>(Vida Útil)</b>	
Equipo, mobiliario y accesorios	10 años	(10% anual)
Vehículos	5 años	(20% anual)
Equipo de Cómputo y Software	3 años	(33% anual)

### **k) Proveedores**

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normal, que no tienen intereses, que se cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

### **l) Participación de los Trabajadores en Utilidades**

Según las leyes laborales de la República del Ecuador, la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de sus utilidades antes del impuesto a la renta.

### **m) Impuesto a la Renta Anual**

Durante el ejercicio económico 2018 las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22 % de las utilidades gravables.

COMPañÍA GALLINOTI S.A.

**C. Notas a los Estados Financieros**

**Nota 1 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:** Son saldos en efectivo que mantiene la compañía en las Instituciones Financieras al 31 de diciembre del 2018, suma un total de USD 2.742,61; y corresponde a:

**EFECTIVO EN CAJA:** Saldos al 31 de diciembre de 2018

<b>CUENTAS</b>		
Caja	Administración	2.742,61
<b>TOTAL</b>		<b>2.742,61</b>

**BANCOS:** Cuenta corriente que mantiene la compañía en el Banco y su saldo al 31 de diciembre del 2018

<b>CUENTAS</b>	
Bco. Internacional Cta. Cte. 0420601132	14.635,37
Bco. Internacional Cta. Cte. 42800825-0	1.190,00
<b>TOTAL</b>	<b>15.825,37</b>

**INVERSIONES:** La Empresa mantiene un saldo a diciembre 2018 en Inversiones por un total de: USD 148,00 dólares americanos

<b>CUENTAS</b>	
Inversiones	148,00
<b>TOTAL</b>	<b>148,00</b>

**Nota 2 CUENTAS POR COBRAR:** Saldo 31 de diciembre del 2018

<b>CUENTAS</b>	
Clientes	26.713,04
<b>Total:</b>	<b>26.713,04</b>
<b>(-) Provisión Cts.Incobrables</b>	<b>-498,89</b>

**Nota 3 CREDITO TRIBUTARIO:** Saldo al 31 de diciembre del 2018

<b>CUENTAS</b>	
Crédito Tributario IVA	212,62
Crédito Tributario RENTA	2.499,94

**COMPAÑÍA GALLINOTI S.A.**

**Nota 4 ACTIVOS FIJOS:** El movimiento de los activos fijos al 31 de diciembre del 2018 se consolida:

CONCEPTO	Saldo al 31 diciembre de 2017	( 1 ) Adiciones	Retiros	Trasfe - rencias	Saldo al 31 Diciembre del 2018
<b>Activo Fijo Depreciable</b>					
Muebles y Enseres	22.072,14	356,25			22.428,39
Equip.Comp.y Software	4.796,00				4.796,00
Vehículo	12.676,79	17.848,21	-12.676,79		17.848,21
<b>Total Costo</b>	<b>39.544,93</b>	<b>18.204,46</b>	<b>-12.676,79</b>	<b>0,00</b>	<b>45.072,60</b>
Menos:					
Depreciación. Acumulada	-27.749,19	0,00			-20.367,77
<b>Activo Fijo Neto Depreciable</b>	<b>-27.749,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.367,77</b>
<b>Total Activo Fijo Neto</b>	<b>11.795,74</b>	<b>18.204,46</b>	<b>-12.676,79</b>	<b>0,00</b>	<b>24.704,83</b>
<b>Otros Activos Diferidos</b>					
Activo por Impto.Difer.Niif's	68,20				68,20
<b>Total Activo Diferido</b>	<b>68,20</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68,20</b>

**Nota 5 CUENTAS POR PAGAR:** Saldo al 31 de diciembre del 2018:

<b>CUENTAS</b>	
Cuentas por Pagar	18.825,26
Anticipos recibidos	6.888,24
Provisiones	1.934,33
Obligaciones al IESS	245,88
Obligaciones al SRI	2.456,07
Utilidades por Distribuir año 2018	3.064,07
<b>TOTAL</b>	<b>33.413,86</b>

**Nota 6 CAPITAL SOCIAL**

El capital Suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018, es de USD.800.00.

<b>CUENTAS</b>	
Capital Suscrito y Pagado	800,00
<b>TOTAL</b>	<b>800,00</b>

**Nota 7 RESERVAS:** Corresponde a los saldos al 31 de diciembre del 2018

<b>CUENTAS</b>	
Reserva Legal	648,81 1)
<b>TOTAL</b>	<b>648,81</b>

1) De Acuerdo a las normas societarias y el Art. Vigésimo Séptimo del Estatuto social de la Compañía, se asignará anualmente el diez por ciento de

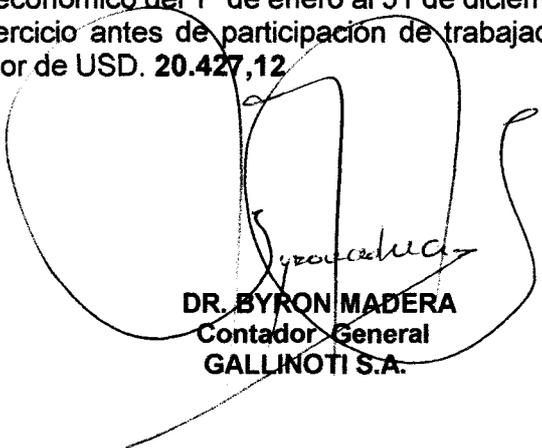
**COMPAÑÍA GALLINOTI S.A.**

la utilidad, para constituir el fondo de reserva legal hasta que este fondo alcance el 50% del capital social.

**Nota 8 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El saldo de esta cuenta corresponde a la diferencia de los ingresos comparados con los gastos en el ejercicio económico del 1° de enero al 31 de diciembre del 2018 con una utilidad del ejercicio antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta por un valor de USD. **20.427,12**

  
**DRA. XIMENA RACINES**  
Gerente General  
GALLINOTI S.A.

  
**DR. BYRON MADERA**  
Contador General  
GALLINOTI S.A.