

COMPañÍA
GALLINOTI S.A.

NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.019

COMPAÑÍA GALLINOTI S.A.

A. Identificación de la Compañía

GALLINOTI S.A., es una compañía de Sociedad Anónima, sujeta a la Ley de Compañías; se constituyó mediante Escritura Pública, el 7 de mayo del 2006. El Ab. Eduardo Falquez Ayala, Notaria Séptima del Cantón Guayaquil aprueba el 30 de mayo del 2016; y, la Superintendencia de Compañías de Guayaquil, emite la Resolución N°.06-G-IJ-0003567 aprobando la Constitución de la Compañía, con una duración de cien años, hasta el 7 de junio del 2016.

CAMBIO DE DOMICILIO: La Superintendencia de Compañías Mediante Resolución N°.SCVS-INC-DNASD-SAS-15-0001954 del 23 de junio del 2015, resuelve **APROBAR el "Cambio de Domicilio"**, de la Compañía Gallinoti S.A.; de la ciudad de Guayaquil al Cantón Quito, Provincia de Pichincha.

OBJETO SOCIAL: La Dra. Flor de María Rivadeneira Jácome, Notaria Vigésima Cuarta del Cantón Quito, mediante Escritura del 15 de enero del 2016 registra el cambio de Objeto Social y Reformas de Estatutos de la Compañía: Se dedicará a prestar servicios integrales de auditoría, contabilidad, impuestos; y en la actividad del campo jurídico; capacitación, asesoría integral especializada por cuenta propia o ajena o asociada a terceros a empresas del sector privado y entidades de interés público.

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), para Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES) 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.

La documentación contable, financiera y legal de la compañía, cumplen con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio

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

COMPAÑÍA GALLINOTI S.A.

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.

g) 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

h) 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.

i) 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:

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

j) 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.

k) 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.

l) Impuesto a la Renta Anual

Durante el ejercicio económico 2019 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, BANCOS Y CTA. AHORROS: Son saldos en efectivo que mantiene la compañía en las Instituciones Financieras al 31 de diciembre del 2019, suma un total de USD.38.980,95; y corresponde a:

EFECTIVO EN CAJA: Saldos al 31 de diciembre de 2019

CUENTAS		
Caja	Administración	1.541,86
TOTAL		1.541,86

BANCOS: Cuenta corriente que mantiene la compañía en el Banco y su saldo al 31 de diciembre del 2019

CUENTAS	
Bco. Internacional Cta. Cte. 0420601132	32.776,06
Bco. Internacional Cta. ahorr. 42800825-0	4.663,03
TOTAL	37.439,09

Nota 2 CUENTAS POR COBRAR: El Saldo 31 de diciembre del 2019

CUENTAS	
Cientes	45.604,39
Total:	45.604,39
(-) Provisión Cts.Incobrables	-498,89

Nota 3 CREDITO TRIBUTARIO: Saldo al 31 de diciembre del 2019

CUENTAS	
Crédito Tributario IVA	121,11
Crédito Tributario Imp Rta.	2.324,92

Nota 4 ACTIVOS FIJOS: El movimiento de los activos fijos al 31 de diciembre del 2019 se consolida:

CONCEPTO	Saldo al 31 diciembre de 2018	(1) Adiciones	Retiros	Trasfe - rencias	Saldo al 31 Diciembre del 2019
Activo Fijo Depreciable					
Muebles y Enseres	22.428,39				22.428,39
Equip.Comp.y Software	4.796,00	2.638,78			7.434,78
Vehículo	17.848,21				17.848,21
Total Costo	45.072,60	2.638,78	0,00	0,00	47.711,38
Menos:					
Depreciación. Acumulada	-20.367,77	-8.923,41			-29.291,18
Activo Fijo Neto Depreciable	-20.367,77	-8.923,41	0,00	0,00	-29.291,18
Total Activo Fijo Neto	24.704,83	-6.284,63	0,00	0,00	18.420,20

COMPANÍA GALLINOTI S.A.

INVERSIONES LARGO PLAZO: Acciones en Compañías, Saldo al 31 de diciembre del 2019:

CUENTAS	
MODEL MATH CIA. LTDA.	98,00
SOA ASESORES LEGALES CI. LTDA.	67,00
CORPORACION LA FAVORITA	9.901,52
TOTAL	10.066,52

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS: Saldo al 31 de diciembre del 2019:

CUENTAS	
Activo por Impuesto Diferido	68,20

Nota 5 CUENTAS POR PAGAR: Saldo al 31 de diciembre del 2019:

CUENTAS	
Cuentas por Pagar	29.163,00
Anticipos Recibidos	6.165,80
Obligaciones SRI	2.210,87
Obligaciones IESS	2.581,26
Utilidad Distribuir Trabajadores	5.209,47
Otros Pasivos no Corrientes	759,86
TOTAL	46.090,26

Nota 6 CAPITAL SOCIAL

El capital Suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2019, es de USD.800.00.

Nota 7 RESERVAS: Corresponde a los saldos al 31 de diciembre del 2019

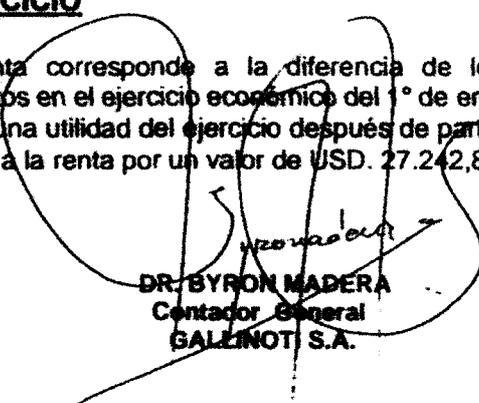
CUENTAS	
Reserva Legal	648,81 1)
TOTAL	648,81

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 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 2019 con una utilidad del ejercicio después de participación de trabajadores e impuesto a la renta por un valor de USD. 27.242,84.


DRA. XIMENA RACINES
Gerente General
GALLINOTI S.A.


DR. BYRON MADERA
Contador General
GALLINOTI S.A.