

Ambato, 29 de febrero del 2020

Señores
JUNTA DIRECTIVA
GALA IMPORTACIONES CIA LTDA
Presente

De mi consideración

En cumplimiento como establece los estatutos de GALA IMPORTACIONES CIA LTDA, y la Ley de Compañías, se presenta el siguiente informe, a la Junta General Directiva de Gala Importaciones Cia Ltda.

La Empresa Gala Importaciones Cia. Ltda. fue constituida legalmente de conformidad a la ley de compañías, siendo su actividad principal la venta al por mayor y menor de maquinaria, herramienta y demás artículos de ferretería.

A partir de la fecha de inicio de actividades de la empresa GALA IMPORTACIONES, según el registro único de contribuyentes, se comenzó a llevar la contabilidad en el sistema ERP, KRONOS, en partida doble.

Las políticas contables, están dictadas para fortalecer el control interno de la organización, en conformidad de las disposiciones legales vigentes.

Mediante acto jurídico se realizó el aumento de capital de la Compañía, en la que se realizó a través de especies, en la que consta ACTIVOS Y PASIVOS, transfiriendo con fecha uno de octubre del 2018, según Balance de situación inicial.

A finales del año 2018, se adquirió tres vehículos que son utilizados para actividades del giro del negocio, el mismo que es la única adquisición importante de activos fijos.

Las cuentas por cobrar, están conformadas por ventas a crédito, que están sustentadas por facturas de venta a crédito, y otros documentos por cobrar que evidencia que los clientes están adeudando a la compañía.

Las retenciones en la fuente del impuesto a la renta, que nos han retenido los clientes es el valor que se detalla en el saldo final de la cuenta contable.

Las obligaciones que tiene la compañía al cierre del ejercicio, está compuestos por proveedores de bienes nacionales y del exterior, proveedores de servicios, cuentas por pagar a particulares, créditos a mutuo.

Las ventas efectuadas en el año 2018, están conformadas por un 95% de ventas de inventario gravado con tarifa 12% de IVA y un 5% de ventas de inventario con tarifa

del 0% de IVA. El 99% de las ventas se efectúa a crédito directo; el 1% se vende en efectivo; para cumplir con las diferentes obligaciones de gasto corriente, que la empresa tiene, la empresa está de manera permanente adquiriendo deuda líquida a corto plazo, la misma que es cubierta a medida con los pagos que van realizando los clientes a la empresa.

CORRECCIONES BALANCES FINANCIEROS 2018

Basado al **ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL EXTRAORDINARIA DE SOCIOS DE GALA IMPORTACIONES CIA LTDA N° 006** en la cual se acuerda que se modifique los Balances Financieros del Año 2018, se presenta a esta junta los balances corregidos; lo cual concluye que los valores reflejan la realidad del negocio, para ello presento los Balances comparativos y detalle de los cambios realizados:

CUENTA	ORIGINAL	CORREGIDO	VARIACIÓN
ACTIVO CORRIENTE	3.199.493,71	3.156.348,07	-43.145,64
ACTIVO NO CORRIENTE	162.652,87	161.347,45	-1.305,42
TOTAL ACTIVO	3.362.146,58	3.317.695,52	-44.451,06

PASIVO CORRIENTE	-2.406.494,89	-2.632.070,69	-225.575,80
PASIVO NO CORRIENTE	-320.112,76	-129.150,00	190.962,76
CAPITAL	-611.337,00	-511.337,00	-
RESULTADOS	-124.201,93	-45.137,83	79.064,10
TOTAL PASIVO+PATRIM	-3.362.146,58	-3.317.695,52	44.451,06

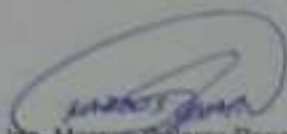
CUENTA	ORIGINAL	CORREGIDO	VARIACIÓN
INGRESOS	-2.082.101,95	-2.082.258,69	-156,74
COSTO VENTAS	1.374.858,51	1.481.968,03	107.109,52
UTILIDAD BRUTA	-707.243,44	-600.290,66	106.952,78
GASTOS ADMINISTRATIVOS	292.408,99	288.464,84	-3.944,15
GASTOS DE VENTA	243.865,52	240.936,48	-2.929,04
GASTOS FINANCIEROS	2.805,95	2.803,76	-2,19
RESULTADOS	-168.162,98	-68.085,58	100.077,40
TRABAJADORES	25.224,45	10.212,84	-15.011,61
IMP RENTA	18.736,60	12.734,91	-6.001,69
UTILIDAD NETA SOCIOS	-124.201,93	-45.137,83	79.064,10

- En el Activo Corrientes, se reclasifico valores de Caja General, Bancos, Clientes y el costo del inventario lo que representa una variación de \$44.451,06
- En el Activo No Corriente, se hizo constatación física de activos fijos y se procedió con las correcciones.
- En el Pasivo Corrientes, se hizo la reclasificación de las cuentas por pagar de cuentas relacionadas del Pasivo no Corriente.
- En los ingresos, se reclasificó la cuenta de descuentos adicionales que se usaba para hacer el cruce de las notas de crédito a la cuenta de activo.

- En el costo de ventas, se hizo el reajuste de los costos de los productos.
- En los gastos, se quitó el gasto de vacaciones por ser un Gasto no Deducible, tanto en administrativo y en ventas.

Es todo lo que puedo informar en honor a la verdad.

Atentamente,



Ing. Marcos Galarza Ponce

GERENTE GENERAL

GALA IMPORTACIONES CIA LTDA