

SOCIEDAD GERALPIDA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONTENIDO:

- Informe de Auditor Independiente.
- Estados de Situación Financiera Clasificado.
- Estados de Resultados Integrales por Función.
- Estados de Evolución del Patrimonio.
- Estados de Flujos de Efectivo - Método Directo.
- Resumen de las Principales Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

Quito, 02 de mayo del 2019

A los Accionistas de:

SOCIEDAD GERALPIDA S.A.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la compañía SOCIEDAD GERALPIDA S.A., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y los estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, correspondientes a los años que terminaron en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SOCIEDAD GERALPIDA S.A. al 31 de diciembre de 2018 y 2017, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes por los años que terminaron en dichas fechas.

Fundamentos de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

Otra información incluida en el documento que contienen los estados financieros auditados La administración es responsable de la otra información.

La otra información comprende el informe de gerencia, (que no incluye los estados financieros ni el informe de auditoría sobre los mismos).

Nuestra opinión sobre los estados financieros no cubre la otra información y no podemos expresar cualquier forma de opinión al respecto. En relación con nuestra auditoría de los estados financieros, es nuestra responsabilidad leer la otra información y, al hacerlo, considerar si esta es materialmente consistente con los estados financieros o con nuestros conocimientos obtenidos en la auditoría.

De lo contrario sí parece estar materialmente distorsionada sobre la base del trabajo que hemos realizado, podemos concluir que existe una inexactitud importante de esta otra información, estamos obligados a notificar este hecho. No tenemos nada que informar a este respecto.

Responsabilidades del auditor

Para la auditoría de los estados financieros nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existan. Equivocaciones pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyan en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Responsabilidad de la administración de la compañía por los estados financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, así como del control interno que la administración de la Entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo. Los encargados de gobierno son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, por el año terminado en diciembre 31 de 2018, de SOCIEDAD GERALPIDA S.A., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitirá por separado.

Atentamente,


SILVIA GALINDO C.
AUDITORA EXTERNA
RNAE 686

SOCIEDAD GERALPIDA S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADOS
 (Expresado en Dólares)

	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Activos			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	91,560	72,291
Documentos y Cuentas por Cobrar	4	367,888	208,633
<u>Total Activos Corrientes</u>		<u>459,448</u>	<u>280,924</u>
Activo No Corriente			
Inversiones mantendias hasta el vencimiento	5	906,582	1,202,048
Activos disponibles para la venta	6	-	-
<u>Total Activos No Corrientes</u>		<u>906,582</u>	<u>1,202,048</u>
<u>Total Activo</u>		<u>1,366,030</u>	<u>1,482,973</u>
SUMAN Y PASAN...		1,366,030	1,482,973

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
SUMAN Y VIENEN		1,366,030	1,482,973
Pasivo			
Pasivo Corriente			
Otras Obligaciones Corrientes	7	10,600	6,076
Pasivos por impuestos corrientes	7	33,000	2
<u>Total Pasivos Corrientes</u>		43,600	6,078
<u>Total Pasivo</u>		43,600	6,078
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	8	800	800
RESERVA LEGAL		312	312
RESERVA DE CAPITAL		1,218,744	1,218,744
RESULTADOS ANTERIORES		123,320	123,320
RESULTADO DEL EJERCICIO		(20,746)	133,718
<u>Total Patrimonio</u>		1,322,430	1,476,895
<u>Total Pasivo y Patrimonio</u>		1,366,030	1,482,973


 Sra. Alexandra Pinto
 Gerente General


 CPA. René Narvárez
 Contador

Ver principales políticas contables
 y notas a los estados financieros.

SOCIEDAD GERALPIDA S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCIÓN
(Expresados en dólares)

Por los años terminados en	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ingresos de actividades ordinarias	9	301,875	172,500
Otros Ingresos		672	-
		-	-
<u>Ganancia Bruta</u>		<u>302,547</u>	<u>172,500</u>
Gastos:			
Gastos Administrativos	10	27,827	34,512
<u>Total Gastos</u>		<u>27,827</u>	<u>34,512</u>
<u>Utilidad / (Perdida) antes de impuestos</u>		<u>274,720</u>	<u>137,988</u>
Otros Resultados Integrales			
Superavit / (Déficit) por Revaluacion de Inversiones		(295,466)	(4,270)
<u>Total Otros Resultados Integrales</u>		<u>(295,466)</u>	<u>(4,270)</u>
<u>Utilidad / (Perdida) del Ejercicio</u>		<u>(20,746)</u>	<u>133,718</u>

Alexandra Pinto de Vale

Sra. Alexandra Pinto
Gerente General

René Narváez

CPA. René Narváez
Contador

Ver principales políticas contables
y notas a los estados financieros.

SOCIEDAD GERALPIDA S.A.
ESTADOS DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31, 2018 Y 2017
 (Expresados en dólares)

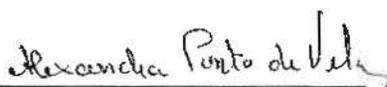
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Capital	Ganacia del Ejercicio	Resultados Anteriores	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 REFORMULADO	800	312	1,218,744	218,240	-	1,438,096
DIVIDENDOS PAGADOS				(94,920)		(94,920)
UTILIDAD DE AÑO				133,718		133,718
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	800	312	1,218,744	257,038	-	1,476,895
RECLASIFICACION CUENTAS PATRIMONIALES				(123,320)	123,320	-
DIVIDENDOS PAGADOS				(133,718)		(133,718)
RESULTADO DEL EJERCICIO				(20,746)		(20,746)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	800	312	1,218,744	(20,746)	123,320	1,322,431


 Sra. Alexandra Pinto
 Gerente General


 CPA. René Narváez
 Contador

SOCIEDAD GERALPIDA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DEL EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO
(Expresados en dólares)

Por los años terminados en	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Flujo de Efectivo por las actividades de operación:		
Efectivo recibido por Ingresos Ordinarios de Dividendos	302,547	172,500
Efectivo pagado de Dividendos	(283,718)	(94,919)
Efectivo recibido por Otras Cuentas por Cobrar	-	(3,500)
Impuestos Pagados	25,211	(58,052)
Anticipo Clientes	(9,255)	
Otras Cuentas por Pagar	4,524	(4,442)
Otros Gastos	(20,041)	(9,361)
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	19,269	2,226
Flujo de Efectivo por las actividades de inversión:		
Efectivo recibido por venta de activos	-	-
Efectivo pagado por propiedad, planta y equipo	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-	-
Flujo de Efectivo por las actividades de financiamiento:		
Pago de dividendos	-	-
Préstamos accionistas	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	-	-
Movimiento Neto del Efectivo	19,269	2,226
Fondos disponibles al inicio del período	72,292	70,066
Fondos disponibles al terminar el ejercicio	91,560	72,292



Sra. Alexandra Pinto
Gerente General



CPA. René Narváez
Contador

SOCIEDAD GERALPIDA S.A.

CONCILIACIONES DE LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (Expresados en dólares)

Por los años termiandos en	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ganacia Neta del Periodo	274,720	133,718
Aumento / Disminucion en inversiones acciones	-	4,270
Aumento / Disminucion en proveedores	-	6,076
Cambio en Activo y Pasivo de Operación		
(Aumento) disminucion en cuentas por cobrar	(9,255)	(3,500)
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y gastos acumulados por pagar	4,524	(4,442)
Variación en Pago Dividendos	(283,718)	(94,919)
(Aumento) disminucion en Impuestos por Pagar	32,998	(38,977)
Efectivo Neto Utilizado acitvidades de operación	19,269	2,226



 Sra. Alexandra Pinto
 Gerente General



 CPA. René Narváez
 Contador