NOTAS A LOS ESTADOS FIANCIEROS

EJERCICIO 2018

GALILTEC ECUADOR GLTC S.A.

GALILTEC ECUADOR GLTC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en Dólar)

IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACION DE LA COMPAÑIA

GALILTEC ECUADOR GLTC S.A., (La compañía) se constituyó en el cantón Daule Provincia del Guayas, el 14 de enero del 2015, e inscrita el 23 de febrero del 2015 en el Registro Mercantil con el Nº 18. La compañía tendrá como objeto social la Venta al por Mayor de Plantas y Flores. Tendrá una duración de 50 años a partir de su fecha de creación.

CAPITAL SOCIAL, La compañía al 31 de diciembre del 2018, presenta un capital suscrito de ochocientos dólares (US$ 1.000.00) dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en Un mil acciones ordinarias y nominativas de US$ 1.00 cada una y este es aportado por los accionistas.

DERECHOS, REFERENCIAS Y RESTRICCIONES

Cada acción pagada da derecho a un voto en las juntas generales y son indivisibles. En caso de Copropiedad se procederán en la forma determinada en el Art. 192 de la Ley de Compañías, los accionistas libremente sujetándose al trámite establecido en la ley de Compañía.

PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES.

La Compañía mantiene sus registros contables en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera, de acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. Nº 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno, así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

ING. ISHAI SOCOLOVSKY
GERENTE GENERAL

EC. MARLON QUINDE PEÑA
CONTADOR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en Dólares)

	2018	2017
ACTIVO		
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedades, Planta y Equipo	11,460.93	8,387.76
Otros Activos no Corrientes	0.00	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**11,460.93**	**8,387.76**
ACTIVO CORRIENTE		
Inversiones	-	-
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	100,426.13	56,478.66
Activos Financieros	77,014.54	117,387.79
Activos por Impuestos Corrientes	126,329.08	78,929.36
Inventarios	179,723.11	226,586.60
Otros Activos Corrientes	4,624.64	7,539.19
	488,117.50	**486,921.60**
TOTAL DE ACTIVO	**499,578.43**	**495,309.36**
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por Pagar	16,430.12	7,852.70
Otras cuentas por Pagar	13,389.61	9,608.64
Otras Obligaciones Corrientes	13,071.56	9,941.74
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**42,891.29**	**27,403.08**
PASIVO NO CORRIENTE		
Provisión por Beneficios a Empleados	50,889.16	65,526.78
Cuentas por pagar relacionadas	375,699.80	369,524.29
Anticipo de Clientes	-	9,975.69
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**426,588.96**	**445,026.76**
TOTAL PASIVO	**469,480.25**	**472,429.84**
PATRIMONIO		
Capital Social	1,000.00	1,000.00
Reserva Legal	-	-
Utilidad/Pérdidas Acumuladas	21,879.52	**7,847.44**
Utilidd del Ejercicio	7,218.66	**14,032.08**
TOTAL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS	**30,098.18**	**22,879.52**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	**499,578.43**	**495,309.36**

ING. ISHAI SOCOLOVSKY
GERENTE GENERAL

EC. MARLON QUINDE PEÑA
CONTADOR

GALILTEC ECUADIR GLTC S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en Dólares)

	2018	2017
INGRESOS OPERACIONALES		
Ingresos	3,649,124.87	1,681,698.72
TOTAL DE VENTAS	**3,649,124.87**	**1,681,698.72**
COSTO DE VENTAS		
Costo de Ventas	3,187,897.91	1,313,165.11
	3187897.91	**1,313,165.11**
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Administración y Ventas	341,774.02	342,950.88
Gastos Financieros	97,095.12	4,418.20
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**438,869.14**	**347,369.08**
UTILIDAD OPERACIONAL	**22,357.82**	**21,164.53**
OTROS INGRESOS-EGRESOS NO OPERACIONALES		
Otros Ingresos	-	-
Otros Egresos	-	-
TOTAL OTROS INGRESOS-EGRESOS NO OPERACIONALES	-	-
PERDIDA BRUTA DEL EJERCICIO	**22,357.82**	**21,164.53**
(-) 15% Participación Empleados	3,353.67	3,174.68
(-) 25% Impuesto a la Renta	11,785.49	3,957.77
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**7,218.66**	**14,032.08**

ING. ISHAI SOCOLOVSKY
GERENTE GENERAL

EC. MARLON QUINDE PEÑA
CONTADOR

GALILTEC ECUADIR GLTC S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares)

	2018	2017
Capital Social		
Saldo Inicial	1,000.00	1,000.00
Saldo al Final	**1,000.00**	**1,000.00**
Reserva Legal		
Saldo Inicial	-	-
Saldo al Final	**-**	**-**
Utilidades/Pérdidas Acumuladas		
Utilidad no Distribuidas de años Anteriores	7,847.44	341.87
Pérdida Acumulada de Años Anteriores	14,032.08	8,189.31
Saldo Final	**21,879.52**	**7,847.44**
Utilidad del Ejercicio	22,357.82	21,164.53
(-) 15% Participación Trabajadores	3,353.67	3,174.68
(-) Impuesto a la Renta	11,785.49	3,957.77
Saldo Final	**7,218.66**	**14,032.08**
TOTAL PATRIMONIO	**30,098.18**	**21,879.52**

ING. ISHAI SOCOLOVSKY
GERENTE GENERAL

EC. MARLON QUINDE PEÑA
CONTADOR

GALILTEC ECUADIR GLTC S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares)

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Resultado del Ejercicio	7,218.66	14,032.08
AJUSTES POR;		
	-	-
Depreciaciones	3,073.17	4,071.12
EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES OPERATIVAS ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	**4,145.49**	**9,960.96**
Disminución en Activos Financieros	40,373.25	227,121.49
Disminucion en pagos Anticipados		
	-	-
Disminución en Activos por Impuestos Corrientes	47,399.72	37,123.92
		-
Disminución en Otros Activos no Corrientes	49,778.04	152,740.15
		-
Aumento en Cuentas y Documentos por Pagar	9,956.48	45,834.06
	-	
Aumento en Otras Obligaciones Corrientes	12,906.07	35,231.93
aumentos en gastos acumulados por pagar		
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	**39,801.98**	**26,655.29**
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento en inversión a corto plazo		
Disminución de Inversión lago Plazo		
Compra de Activo Fijo	-	-
EFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-	-
DISMINUCION DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	43,947.47	36,616.25
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO	56,478.66	19,862.41
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	**100,426.13**	**56,478.66**

ING. ISHAI SOCOLOVSKY
GERENTE GENERAL

EC. MARLON QUINDE PEÑA
CONTADOR

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. Nº 345 del 13 de marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda. Los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletas de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

ACTIVOS FINANCIEROS, dentro del enfoque de NIC 39, los Activos Financieros incluyen el efectivo y sus equivalentes, las cuentas por cobrar, Inversiones que cotizan en bolsa u otras y otros instrumentos financieros derivados. La clasificación de los Activos Financieros se determina al momento de la transacción o reconocimiento inicial. La compra o venta de activos financieros que requieren la entrega del activo dentro de un plazo determinado por regulación o acuerdo del mercado, se reconocen en la fecha de la transacción.

CREDITOS INCOBRABLES, la compañía deduce sus créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno. La provisión se ajustará anualmente el 100% al saldo de las cuentas por cobrar clientes que tengan más de 180 días al cierre del ejercicio con cargo a resultados, por el efecto del análisis de la cartera. La cartera que se considera irrecuperable o perdida, se da de baja debitando de la provisión para cuentas de dudosa recuperación.

LOS INVENTARIOS, los Inventarios de Plantas de Banano y Plátano para la venta están valoradas al costo, y se utiliza el sistema de evaluación de costo promedio, y se mantienen en permanente rotación sin que afecten significativamente su valor razonable.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO, están contabilizados al costo de adquisición. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ellas. Las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de estos activos es cargada al Estado de Resultados Integrales y debe ser calculada sobre los costos originales más las re-expresiones efectuadas de acuerdo con las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

ING. ISHAI SOCOLOVSKY
GERENTE GENERAL

EC. MARLON QUINDE PEÑA
CONTADOR

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

ACTIVOS	PORCENTAJES	AÑOS
Edificios	5%	20
Maquinarias y Equipos	10%	10
Instalaciones y Moldes	10%	10
Muebles y Enseres	10%	10
Vehículos	20%	5
Herramientas	20%	5
Equipo de Computación	33%	3

ING. ISHAI SOCOLOVSKY
GERENTE GENERAL

EC. MARLON QUINDE PEÑA
CONTADOR