

GALOPINMO S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



GALOPINMO S.A.

ÍNDICE DE CONTENIDO

AUDITORIA EXTERNA

2018

- *INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES*
 - *ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS*
 - *ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA*
 - *ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS*
- *ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO*
 - *ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO*
- *NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS*

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE GALOPINMO S.A.

OPINIÓN

1.- Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía **GALOPINMO S.A.** por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y Estado de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las Notas Explicativas de los Estados Financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas.

2.- En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos, presentan fielmente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Empresa "**GALOPINMO S.A.**", el Estado de Situación Financiera, los Resultados de sus operaciones, la Evolución del patrimonio neto, el Estado de flujo de efectivo y las políticas contables y notas explicativas, por el período terminado el 31 de diciembre del 2018; de conformidad con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES.

FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN

3.- Hemos llevado a cabo nuestra auditoría, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable, sobre si los estados financieros están libres de representación errónea y no contiene distorsiones importantes.

4.- Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos que hemos seleccionado, incluyen la evaluación de los riesgos de presentación errónea, de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados, son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

5. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría. Los estados financieros al 31 de Diciembre de 2017 fueron auditados por la Compañía Esuteco Cía. Ltda., quienes emiten una opinión sin salvedades el 25 de marzo de 2018



**NOTA DE ENFASIS RELACIONADA CON LA EMPRESA EN
FUNCIONAMIENTO**

1. Es importante destacar que la empresa debe además registrarse en la Unidad de Análisis Financiero, de conformidad con la Ley Orgánica de Prevención, Detección y Erradicación del Delito de Lavado de Activos y del Financiamiento de Delitos, Registro Oficial N.802 del 21 de julio de 2016. Artículo 5
Nuestra opinión no ha sido modificada por este asunto.

CUESTIONES CLAVE DE LA AUDITORIA

7.- Las cuestiones clave de la Auditoría, son aquellas que a juicio profesional han sido de mayor significatividad en nuestra Auditoría de Estados Financieros del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra Auditoría en su conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre estos y no expresamos una opinión por separado sobre estas cuestiones.

8.- Además, en nuestra opinión, basándonos en la auditoría mencionada en los párrafos anteriores y en cumplimiento a las disposiciones legales vigentes, la Empresa "GALOPINMO S.A." ha cumplido en forma razonable sus obligaciones tributarias en su calidad de agente de retención y de percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018.

**RESPONSABILIDADES DE LA DIRECCIÓN Y DE LOS RESPONSABLES DEL
GOBIERNO EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS**

9.- La Administración y de la Empresa GALOPINMO S.A., es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes, para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error, selección y aplicación de políticas contables apropiadas y, la determinación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Quito, 21 de abril del 2019

Legalizado por:



Dra. CECILIA ARÉVALO
GERENTE ESUTECO CIA. LTDA.
C.P.A. No. 11625
RNAE. No. 23

EMPRESA GALOPINMO S.A.
INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA 2018

EMPRESA GALOPINMO S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
EN DOLARES

ACTIVOS	31-dic-18	31-dic-17
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo Caja y Bancos	2.924,88	1.217,80
Gastos Anticipados	403,61	480,78
Impuestos Anticipados.	9.784,55	2.910,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	13.113,04	4.608,58
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
ACTIVO FIJO	794.176,98	805.137,80
Depreciación acumulada	-93.898,21	-82.839,63
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	700.278,77	722.298,17
TOTAL ACTIVOS	713.391,81	726.906,75
PASIVOS	31-dic-18	31-dic-17
PASIVO CORRIENTE		
Proveedores	225,00	79,15
Obligaciones Bancarias	27231,89	75794,65
Provisiones y Beneficios Trabajadores	4.921,17	4.983,50
Impuestos por pagar	6.364,34	0,00
Cuentas por pagar Varios	24.627,47	1.650,26
TOTAL PASIVO CORRIENTE	63.369,87	82.507,56
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones Financieras	0,00	27.231,89
Cuentas por pagar relacionados	583.642,45	571.698,13
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	583.642,45	598.930,02
TOTAL PASIVOS	647.012,32	681.437,58
PATRIMONIO		
Capital social	9.920,00	9.920,00
Reserva Legal	5.559,17	1.860,49
Resultados Acumulados Anteriores	31.994,25	16.744,37
Resultado del Ejercicio	18.906,07	16.944,31
TOTAL PATRIMONIO	66.379,49	45.469,17
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	713.391,81	726.906,75

Las Notas a los Estados Financieros, a partir de la página 7.

EMPRESA GALOPINMO S.A.
INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA 2018

EMPRESA GALOPINMO S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
EN DOLARES

	31-dic-18	31-dic-17
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas	85.928,36	88.892,28
Costos	16.303,52	21.599,41
Utilidad Bruta en Ventas	69.624,84	67.292,87
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos administrativos y de ventas	29.842,71	27.111,14
UTILIDAD OPERACIONAL	39.782,13	40.181,73
NO OPERACIONALES		
Otros ingresos	81,81	1.175,79
Otros gastos	7.776,11	15.722,06
RESULTADO OPERACIONAL	32.087,83	25.635,46
15% TRABAJADORES	4.813,17	3.845,32
IMPUESTO RENTA	6.364,34	4.845,83
RESULTADO DEL EJERCICIO	20.910,32	16.944,31

Las Notas a los Estados Financieros, a partir de la página 7.

