

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 - Información Corporativa

a) Información de la Entidad

GALPQUIM CÍA. LTDA. (en adelante la "Compañía", o la "Empresa"), con Registro Único de Contribuyentes (RUC) N° 1791741447001, es una Compañía limitada ecuatoriana, y tiene su domicilio social y oficinas principales en la Calle Av. 10 de agosto #1414 y Checa de la ciudad de Quito - Ecuador.

La Compañía fue constituida por escritura pública otorgada en la NOTARÍA CUARTA del cantón Quito, ante el Notario Dr. Jaime Aillon Alban con fecha 04 de septiembre de 1998, y su giro principal de negocio es la comercialización, venta al por mayor y menor de productos químicos industriales.

GALPQUIM CÍA. LTDA. está bajo la supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador signada con el expediente Nro. 89361.

La continuidad de las operaciones de la Compañía no presenta incertidumbre con respecto al negocio en marcha y no existen intenciones de disminuir de forma importante la escala de sus operaciones.

Al 31 de diciembre de 2017, GALPQUIM CÍA. LTDA. cuenta con un total de 7 trabajadores, los cuales prestan servicios en las áreas de administración, producción y ventas, en la ciudad de Quito.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 - Información Corporativa (continuación)

b) Accionistas

No existe un accionista mayoritario que tenga el control de la compañía, los actuales accionistas tienen derecho a voto en las proporciones de su posesión accionaria.

El capital suscrito está dividido en acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los estados Unidos de América, cada una.

El capital suscrito a 31 de diciembre 2017 es de US\$ 500,00 (Quientos US Dólares)

A continuación, se presenta la lista de los accionistas (nacionales) de la Empresa a 31 de diciembre de 2017:

Accionista	Identificación	Nro. Acciones	% Participación
Dávila Alicia	1000989556	250	50%
Ortiz Victor	1001013927	125	25%
Dávila Jaime Danilo	1001540002	125	25%
Total Capital		500	100%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 - Información Corporativa (continuación)

c) Descripción de Operaciones y Actividades Principales

GALIPQUIM CÍA. LTDA. es una compañía ecuatoriana dedicada a la venta al por mayor y menor de productos químicos industriales.

Así como también la importación, exportación, elaboración y fabricación de productos químicos e industriales en las diferentes ramas de la industria médica, textil, agroindustrial, industrial minera, petrolera.

Nota 2 - Principales Criterios Contables Aplicados

a) Período Contable

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017.
- Estados Integrales de Resultados, por el período entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017.
- Estado de Flujos de Efectivo, por el período terminado al 31 de diciembre de 2017 y
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto al 31 de diciembre de 2017.

b) Bases de Preparación

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y sus correspondientes notas se muestran de forma comparativa de acuerdo a lo indicado en la nota 2a.

Los estados financieros son preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales corresponden a las Normas e Interpretaciones emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board), las que comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y sus correspondientes interpretaciones emitidas por el Comité de Interpretaciones de las Normas Internacionales de Información Financiera (CINIIF), o por el anterior Comité Permanente de Interpretaciones (SIC), adoptadas por el IASB.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en Dólares de los Estados Unidos de América, siendo el US Dólar la moneda funcional de la compañía. Todos los valores están redondeados en unidades de US Dólares, excepto cuando se indica otra cosa.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la Compañía observa el cumplimiento de las normas e interpretaciones antes mencionadas, que le son aplicables.

El artículo 39 del RLORTI establece como Principios generales que: "La contabilidad se llevará por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América.

Para las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y Compañías que no están bajo el control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías o de Bancos y Seguros, la contabilidad se llevará con sujeción a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), en los aspectos no contemplados por las primeras, cumpliendo las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y este Reglamento".

Las Compañías sujetas al control y vigilancia de las Superintendencias de Compañías o de Bancos y Seguros, **se regirán por las normas contables que determine su organismo de control**, sin embargo, para fines tributarios, cumplirán las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y este Reglamento".

b) Bases de Preparación (continuación)

En Nota 3 se detalla la conciliación del patrimonio neto, resultado del período y flujo de efectivo entre los Principios Contables Generalmente Aceptados en Ecuador (NEC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2 - Principales Criterios Contables Aplicados (continuación)

f) Activos y Pasivos Financieros

Todas las compras y ventas de activos financieros son reconocidas, a valor razonable, en la fecha de la negociación, que es la fecha en la que se adquiere el compromiso de comprar o vender el activo.

i) Cuentas por Cobrar

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen por el importe de la factura, registrando el correspondiente deterioro en el caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente.

La provisión de deudores incobrables se determina sobre la base de los saldos no cubiertos por cartas de compromisos de pago. La determinación de la incobrabilidad se determina aplicando tasas de incobrabilidad según el comportamiento histórico de las carteras de clientes.

ii) Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja y cuentas corrientes bancarias. Estas partidas se registran a su costo histórico, que no difiere significativamente de su valor de realización.

iii) Préstamos que Devengan Intereses

N/A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2 - Principales Criterios Contables Aplicados (continuación)

f) Activos y Pasivos Financieros (continuación)

iv) Inversiones Financieras

Los activos financieros negociables, es decir, las inversiones realizadas con el fin de obtener rendimientos a corto plazo por variaciones en los precios se presentan como activos corrientes. Se utiliza esta categoría para aquellos activos financieros para los que se establece una estrategia de inversión y desinversión, sobre la base de su valor razonable. Todos los activos financieros incluidos en esta categoría se registran a valor razonable, el cual es obtenido a partir de datos observables en el mercado, imputándose a la cuenta de resultados las utilidades o pérdidas, realizadas o no, resultantes de variaciones en su valor razonable de cada cierre.

g) Inventarios

N/A

h) Impuesto a las Utilidades

El gasto por Impuesto a las utilidades de cada periodo recoge tanto el impuesto a la renta como los impuestos diferidos.

Los activos y pasivos tributarios para el periodo actual y para los periodos anteriores son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el calculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada periodo, en los cuales GALIPQUIM CÍA. LTDA. tuvo operaciones.

El importe de los impuestos diferidos se obtiene a partir del análisis de las diferencias temporales que surgen por diferencias entre los valores tributarios y contables de los activos y pasivos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos no se descuentan a su valor actual y se clasifican como no corrientes.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2 - Principales Criterios Contables Aplicados (continuación)

k) Propiedad, Planta y Equipos

Los activos de propiedad, planta y equipos se encuentran valorizados a costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y menos las posibles pérdidas por deterioro de su valor.

El costo de adquisición incluye los costos externos más los costos internos, formados por consumo de materiales de bodega, costos de mano de obra directa empleada en la instalación y cualquier otro costo necesario para llevar a cabo la inversión.

Los intereses y otros gastos financieros incurridos y directamente atribuibles a la construcción o adquisición de activos fijos se capitalizan.

Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

l) Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo

La Compañía deprecia los activos de propiedad, planta y equipos desde el momento en que los bienes están en condiciones de uso, distribuyendo linealmente el costo de los activos entre los años de vida útil económica estimada.

Los valores residuales estimados y los métodos y períodos de amortización aplicados, son revisados al cierre de cada período y, si procede, ajustados de forma prospectiva.

A continuación, se detallan los vidas útiles asignadas a cada rubro de Propiedades, Planta y Equipos:

Grupo de Activos	Años de vida útil estimada
Edificaciones y otras construcciones	20
Unidades de transporte	5
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Equipos de cómputo	3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Nota 2 - Principales Criterios Contables Aplicados
(continuación)**

n) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta o derechos. Los siguientes criterios específicos del reconocimiento también deben ser cumplidos antes de reconocer ingresos:

i) Venta de Bienes

Los ingresos por venta de bienes son reconocidos cuando los riesgos y los beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido traspasados al comprador, generalmente al despachar los bienes.

iii) Ingresos por Intereses

Los ingresos son reconocidos a medida que los intereses son devengados en función del monto invertido o que está pendiente de pago y de la tasa de interés efectiva.

o) Uso de Estimaciones

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Gerente General de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera ("NIIF"), y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB).

En la preparación de los estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Administración de la Compañía para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

Estas estimaciones se refieren básicamente a:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- La valoración de activos y plusvalía comprada (menor valor de inversiones) para determinar la existencia por deterioro de estos.
- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados.
- La vida útil y valor residual de las propiedades, plantas y equipos e intangibles.

Nota 2 - Principales Criterios Contables Aplicados (continuación)

a) Uso de Estimaciones (continuación)

- Las hipótesis empleadas para calcular las estimaciones de incobrabilidad de deudores por ventas y cuentas por cobrar a clientes.
- Las hipótesis empleadas para calcular el deterioro del valor de los inventarios.
- La probabilidad de ocurrencia y el monto de los pasivos de modo incierto o contingentes.
- La hipótesis de generación de ingresos tributables futuros, cuya tributación sea deducible de los activos por impuestos diferidos.
- Las hipótesis utilizadas en la revalorización de activos.

Nota 3 - Patrimonio

El capital pagado de la Compañía se compone de la siguiente forma:

Accionista	Identificación	Nro. Acciones	% Participación
Dávila Alicia	1000989556	250.00	50%
Ortiz Víctor	1001013927	125.00	25%
Dávila Danilo	1001540002	125.00	25%
Total Capital		500.00	100%

a) Reserva Legal

De acuerdo con la Ley de Compañías, es el 10% en caso de compañías limitadas, de la ganancia neta de cada ejercicio debe

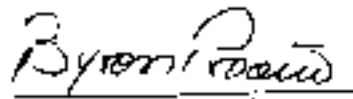
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ser apropiado como reserva legal hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital social. La reserva legal obligatoria no es distributable antes de la liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

Nota 4 - Contingencias, Restricciones Juicios y Administración del Riesgo

La Compañía no mantiene juicios con terceros que puedan afectar significativamente su situación patrimonial.

Los principales factores de riesgo propios de la actividad de GALIPQUIM CIA LTDA dependen de nivel del crecimiento económico en Ecuador.



Byron Proaño
Contadora
RUC: 1709038218001
Reg. # 30588

MUTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-17 dic-16

En resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja	2100,00	2100,00
		Bancos	184,26	184,26
		Inversiones Temporales	-	-
	311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2184,26	2184,26

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES dic-17 dic-16

En resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionadas - Locales		
	313	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionadas - Del Exterior		
	314	-(Deterioro Acumulado Provisiones Créditos no cobrables)		
		NO RELACIONADAS		
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	103.622,75	53.803,07
	316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Del Exterior		
	317	-(Deterioro Acumulado Provisiones Créditos no cobrables)	(2.202,65)	(1.734,45)
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	101.390,14	52.068,62

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-17 dic-16

En resumen de estas cuentas, es como sigue:

OTRAS NO RELACIONADAS

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas - Locales (Empleados - Varios)	1.855,71	1.155,71
	326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas - Del Exterior		
	327	-(Deterioro Acumulado Provisiones Créditos no cobrables)		
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	1.855,71	1.155,71

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES 1.855,71 1.155,71

8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-17 dic-16

En resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISDT)		
	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (I.O.A.I. 12%)	183,74	6.769,23
	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	3.000,18	2.547,54
	338	Otros		
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.183,92	9.316,77

9 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-17 dic-16

En resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	340	Otros Activos Corrientes	119,80	119,80
		TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	119,80	119,80

ACTIVOS NO CORRIENTES

10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS dic-17 dic-16

En resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ACCIONES Y RETENCIONES	VALOR USD
	162	DEPRECIACIÓN Histórica (base de re expresiones o revaluaciones)		-	
	163	DEPRECIACIÓN Acumulada por re expresiones o revaluaciones		-	

GALINQUEM S.A. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

Los Estados Adicionales

164	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	-	-
165	EDIFICIOS-Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	-	-
166	NAVI S, Aviones, Baudines y similares Costo Histórico	-	-
167	NAVI S, Aviones, Baudines -Ajuste Acumulado por reexpresiones	-	-
168	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	7.072,43	7.072,43
169	MAQUINARIA-Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	-	-
170	PLANTAS PRODUCTIVAS-Costo Histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	-	-
171	PLANTAS PRODUCTIVAS-Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	-	-
172	Construcción en Curso y otros activos en trámite	-	-
173	Muebles y Fiestas	1.323,75	1.323,75
174	Equipo de Computación	-	-
175	Vehículos, Equipos de Transportes y Camiones	92.881,74	92.881,74
Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero			
176	Terrenos	-	-
177	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)	-	-
178	Navés, Aviones, Baudines y similares	-	-
179	Maquinaria equipo instalaciones y utensilios	-	-
180	Equipo de computación	-	-
181	Vehículos, equipo de transporte y camiones móvil	-	-
182	Otros	-	-
183	Otros propiedades, planta y equipo	-	-
SRE	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	101.277,90	101.277,90
184	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y E- Del Costo	(39.646,13)	(15.663,11)
185	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y E- Revaluaciones	-	-
186	(-) Deterioro acumulada de Propiedades, P y E	-	-
	Total Depreciación Acumulada y Deterioro	(39.646,13)	(15.663,11)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	61.631,77	85.614,79

11. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-17 dic-16
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CUENTA CONTABLE	SRE	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	445	Otros activos no corrientes	25,57	25,57
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	25,57	25,57

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES dic-17 dic-16
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CUENTA CONTABLE	SRE	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	-
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	-	-
	513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales	62.531,36	46.680,82
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	62.531,36	46.680,82

13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES dic-17 dic-16
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CUENTA CONTABLE	SRE	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	-	-
	524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
	525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO relacionadas Locales	14.703,00	22.200,79
	526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO relacionadas Exterior	-	-
SRE		TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	14.703,00	22.200,79

14. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dic-17 dic-16
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CUENTA CONTABLE	SRE	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	512	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	6.004,04	6.007,00

GALIPQUIMICA, LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	dic-17	dic-16
			1.404,04	4.047,80

15 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	4.514,95	3.045,31
	534	Obligaciones con el IESS	848,88	871,82
	535	Jubilación Patronal		
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Decretos, vacaciones, sueldos por pagar,	5.242,81	5.241,30
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	10.606,63	9.158,43

16 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	348	Prima en las caso médica y seguro auto (del exterior)		
	349	Otros (Incluye la Administración Tributaria 144-100) de Diciembre	497,80	614,33
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	497,80	614,33

		PASIVOS NO CORRIENTES		
--	--	------------------------------	--	--

17 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

dic-17

dic-16

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	557	Accionistas, socios, participes por pagar locales	12.488,23	3.488,23
	558	Accionistas, socios, participes por pagar del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	12.488,23	3.488,23

18 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	573	Jubilación patronal	9.432,66	9.432,66
	574	Desahucio	3.728,46	3.728,46
	575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados		
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	13.161,12	13.161,12

PATRIMONIO

19 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-17

dic-16

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado		
		Acuerdo A	250,00	250,00
		Acuerdo B	125,00	125,00
		Acuerdo C	125,00	125,00
	605	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	500,00	500,00

20 RESERVAS

dic-17

dic-16

Un resumen de reservas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	604	Reserva Legal	11.172,39	11.851,49
	605	Reserva Facultativa		
	606	Otros		
		TOTAL RESERVAS	11.172,39	11.851,49

21 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-17

dic-16

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

GALIPOTIMICIA, LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	907	Reserva de capital		
	908	Reserva por Situaciones		
	909	Reserva por valuación (procedientes de la fase de NEU)		
	910	Superávit por revaluación de inversiones procedentes de NEU		
	911	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		
	912	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores		
	913	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	(2.578,86)	(2.578,86)
	914	Utilidad del ejercicio	19.180,66	13.208,90
	915	(-) Pérdidas del ejercicio		
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	16.601,80	10.630,04

0 OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

dic-17

dic-16

Un resumen de esos resultados integrales es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO		
	416	Propiedades, planta y equipo		
	417	Activos intangibles		
	418	Otros	25,57	25,57
	419	Guancias y Pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio		
	420	Guancias y Pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero		
	421	Guancias y Pérdidas anteriores acumuladas		
	422	La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura del flujo de efectivo		
	423	Otros		
		TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	25,57	25,57

CUENTAS DE RESULTADOS

22 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-17

dic-16

Un resumen de esas cuentas es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	330.465,57	259.437,07
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA		
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA		
		EXPORTACIONES NETAS		
	6009	De bienes		
	6011	De servicios		
		OTROS		
	6013	Por prestación de servicios de construcción		
	6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones		
	6017	Obtenidos por arrendamiento operacional		
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	330.465,57	259.437,07

6999		TOTAL INGRESOS	330.465,57	259.437,07
------	--	-----------------------	-------------------	-------------------

23 COSTOS Y GASTOS

dic-17

dic-16

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS		
	7101	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7104	Costos netos locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7107	Amortizaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7110	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7114	Inventario inicial de materia prima		
	7116	Compras netas locales de materia prima	173.303,79	118.966,80
	7119	Amortizaciones de materia prima		

7122	(-) Inventario final de materia prima	-	-
7123	Inventario inicial de producción en proceso	-	-
7128	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7131	Inventario inicial productos terminados	-	-
7134	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7137	(-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
7141	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
7143	Beneficios sociales e indemnizaciones y otros que no gravan al IESS	-	-
7146	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
7149	Honorarios, profesiones y demás	-	-
7152	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7155	Jubilación patronal	-	-
7158	Desahucio	-	-
7161	Otros	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7164	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerado	-	-
7167	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerado	-	-
7170	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7173	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
7176	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7179	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7182	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-	-
7185	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7188	Del costo - De activos biológicos	-	-
7191	Otros depreciaciones	-	-
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7194	Del costo histórico de activos intangibles	-	-
7197	Del costo histórico de activos para exploración y evaluación de recurso R. Minerales	-	-
7199	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7113	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-	-
7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7109	Otros amortizaciones	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7113	Costo Netos neto de deterioro por costo	-	-
7124	De propiedad planta y equipo	-	-
7127	De activos intangibles	-	-
7139	Otros,	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES	-	-
7142	Por garantías	-	-
7145	Por desmantelamiento	-	-
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Otros	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7166	Relacionadas	-	-
7169	No relacionadas	-	-
	OTROS GASTOS	-	-
7178	Consumo de combustible	-	-
7190	Suministros, herramientas, materiales y repuestos	3.400,78	5.144,93
7196	Mantenimiento y reparaciones	-	1.135,00
7199	Miembros	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7203	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos (omplutarios) y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de los financieros- Relacionados Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de los financieros- Relacionados del exterior	-	-
7217	Comisiones diferentes de los financieros- No relacionados Locales	-	-
7220	Comisiones diferentes de los financieros- No relacionados del exterior	-	-
7223	Operaciones- Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226	Operaciones- Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229	Operaciones- Regalías Servicios-técnicos administrativos- No relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones- Regalías Servicios-técnicos administrativos- No relacionados del exterior	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	3.934,44	4.978,47
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	184.630,14	127.713,50

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7018	(-) Ajustes	-	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	7043	Buenos, salarios y donde remuneraciones	41,640.00	42,432.14
	7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan a IESS	6,538.80	5,979.35
	7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	9,910.60	8,559.10
	7050	Honorarios, prestaciones y otros	1,230.11	8,522.00
	7053	Honorarios y otros pagos a contratistas por servicios ocasionales		
	7056	Subsidio patronal		5,593.00
	7059	Deudas		2,385.39
	7062	Otros		
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada		
	7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	12,663.16	7,805.19
	7071	Del costo histórico de propiedades de inversión		
	7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recursos minerales		
	7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo		
	7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión		
	7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales		
	7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros		
	7089	Del costo- De activos intangibles		
	7092	De - Otras depreciaciones		
		GASTOS POR AMORTIZACIONES		
	7095	Del costo histórico de activos intangibles		
	7098	Del costo histórico de activos para exploración y evaluación de minerales		
	7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	
	7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-	
	7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	
	7110	Otras amortizaciones	-	
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
	7113	Gasto para Provisión Incobrables	498.20	
	7116	Gasto valor neto de inventarios- inventarios		
	7119	De activos no corrientes: macerados para la venta		
	7122	De activos biológicos		
	7125	De propiedad planta y equipo		
	7128	De activos intangibles		
	7131	De propiedad de inversión		
	7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales		
	7137	De inversiones no corrientes		
	7140	Otros		
		GASTOS DE PROVISIONES		
	7143	Por garantías		
	7146	Por desmantelamiento		
	7149	Por contratos onerosos		
	7152	Por restauraciones de negocios		
	7155	Por reembolsos a clientes		
	7158	Por litigios		
	7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios		
	7164	Provisiones-Otros		
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
	7167	Perdidas en venta de Activos Relacionados		
	7170	Perdida en venta de Activos No Relacionados		
		OTROS GASTOS		
	7173	Priming y publicidad		
	7176	Transporte	6,677.13	4,514.73
	7179	Consumo de combustible y lubricantes		
	7182	Gastos de viaje	130.00	
	7185	Gastos de gestión	659.90	1,000.00
	7188	Arrendamiento operativo		
	7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	420.03	
	7194	Pérdida en la extinción de derechos representativos de capital		
	7197	Mantenimiento y reparaciones		5,461.51
	7200	Vermas		
	7203	Seguros y reaseguros primas y resiones	1,697.86	2,853.57
	7206	Gastos indirectos asignados (costo de mano de obra) por partes relacionadas		
	7209	Impuestos contribuciones y otros	479.21	1,145.74
	7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relaciones Locales		

GALINQUEMILLA LTDA.
Negocio de las Cuentas Financieras
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En millones Americanos

7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior		
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales		
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior		
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales		
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior		
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO Relacionados Locales		
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO Relacionados del exterior		
7236	Instalación organización y similares	6.103,51	
7239	IVA que se carga al cliente o gasto		
7242	Servicios públicos	2.679,49	2.719,92
7245	Pérdidas por siniestros		
7248	Otros	16.491,26	
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN	111.679,21	99.170,24

75

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
GASTOS FINANCIEROS

dic-17

dic-16

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

MODIFICACIONES CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7251	Arrendamiento mensual Relacionados- Locales	-	-
	7254	Arrendamiento mensual Relacionados- Del exterior	-	-
	7257	Arrendamiento mensual NO Relacionados Locales	-	-
	7260	Arrendamiento mensual NO Relacionados- Del exterior	-	-
	7263	Costos bancarios, comisiones honorarios, Tasa entre otros- Relacionados Locales	596,51	-
	7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasa entre otros- Relacionados de exterior	-	-
	7269	Costos bancarios, comisiones honorarios, Tasa entre otros- NO relacionados locales	-	159,57
	7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasa entre otros- NO relacionados del exterior	-	-
	7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionados Locales	-	-
	7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionados Del exterior	-	-
	7281	Intereses con instituciones financieras - NO Relacionados Locales	-	-
	7284	Intereses con instituciones financieras-NO- Relacionados Del exterior	-	-
	7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
	7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados De exterior	-	-
	7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-	-
	7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
	7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
	7302	Intereses implícitos devueltos por acuerdos que constituyen una transacción financiera diferida	-	-
	7305	Otros	-	12.089,72
	7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
	7311	Otros	-	-
	7314	Pérdidas netas procedentes de actividades eliminadas	-	-
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	596,51	12.249,29
	7992	TOTAL GASTOS	115.235,72	111.419,53

26

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-17

dic-16

Cuadernero	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	80-802	Ganancia (Pérdida) Antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	30.099,63	28.362,04
	896	- (-) Menos: Ingresos por medición de activos intangibles al valor razonable menos costos de venta	-	-
	897	+ (+) Mas: pérdidas costos y gastos por mediciones de activos intangibles al valor razonable menos o venta	-	-
	898	=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	30.099,63	28.362,04
		DIFERENCIAS PERMANENTES		
	803	- (-) Participación a Trabajadores	(4.514,99)	(3.045,31)
	804	- (-) Dividendos Exentos y otros por método de participación -valor patrimonio al-cumulo- 6074-6036-6132	-	-
	805	- (-) Otras Rentas Exentas e ingresos no sujetos de impuesto a la renta	-	-
	806	+ (+) Gastos no Deducibles Locales	3.526,56	1.542,36
	807	+ (+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	808	+ (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuibles a ingresos no sujetos del impuesto	-	-
	809	+ (+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
	810	+ (+) Deducciones adicionales incluye incentivos a la Ley de Solidaridad	-	-
	811	- (-) Ajuste por Perin de Transferencia	-	-
	812	- (-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta finca	-	-
	813	+ (+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. finca	-	-

GALIPONCELA, LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 En dólares Americanos

CONTRACCIÓN/REVERSIÓN DE DIFERENCIA TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS			
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por pérdidas estimadas en contratos de construcción	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por detrimento del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones diferentes de sueldos no devueltos, desvinculamiento y jubilación personal;	-	-
824-825	Por Contratos de Construcción	-	-
826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
832	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
834-835	Por otros diferencias temporarias	-	-
NETO REVERSIÓN (Cualitativo 815-831)		-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	25.109,21	18.399,09
849	Impuesto a la Renta a sueldo (20%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(6.404,04)	(4.047,80)
(-) UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS		15.180,66	13.208,93
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(+/-) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(-) UTILIDAD / PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		15.180,66	13.208,93

Byron Proaño

Byron Proaño
 Contadora
 RUC: 1709031218401
 Reg. # 30589