

NOTAS EXPLICATIVAS, A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012:

1.- INFORMACION GENERAL

GLOBALEK S. A., ES UNA COMPAÑÍA DE SOCIEDAD ANONIMA, RADICADA EN EL PAIS, SU DIRECCION ES LA CDLA. LA ALBORADA MZ AG VILLA 16, SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES LA DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE ALIMENTACION.

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ELABORADO DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, PARA PEQUEÑAS Y MEDIANA EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES) EMITIDAS POR EL CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Y SON PRESENTADOS EN UNIDADES MONETARIAS VIGENTE EN EL PAIS.

LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS NIIF PARA PYMES, EXIGE LA DETERMINACION Y APLICACION CONSISTENTE DE POLITICAS CONTABLES A TRANSACCIONES Y HECHOS.

EN ALGUNOS CASOS ES NECESARIO EFECTUAR ESTIMACIONES Y JUICIOS PROFESIONALES, PARA APLICAR LAS POLITICAS CONTABLES SEGÚN EL CASO.

GLOBALEK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja y Bancos (1)	<u>29.002,55</u>	<u>25.635,43</u>

(1) Corresponde a los depósitos en cuentas corrientes en Banco del Pacífico S.A. y Produbanco S.A.

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR - ANTICIPOS A PROVEEDORES

Composición:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Junta de Beneficencia de Guayaquil		60.831,49
	<u>-</u>	<u>60.831,49</u>

(1) Corresponde a Cuentas por cobrar por giro del Negocio

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR - IMPUESTOS

Composición:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Impuestos y Retenciones	34.898,14	30.736,38
	<u>34.898,14</u>	<u>30.736,38</u>

Corresponde a crédito tributario por impuesto a la renta e Iva

GLOBALEK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
 (Expresado en dólares estadounidenses)

4. FIJO

Composición:

	2012	2011	Tasa anual de depreciación %
Maquinarias y Equipos	21.037	-	10
Equipos de Computación	1.821	1.821	33.33
Muebles y Enseres	18.023	19.078	10
Vehículos	50.652	50.652	20
	<u>91.533</u>	<u>71.551</u>	
Menos - depreciación acumulada	(<u>43.901</u>)	(<u>42.441</u>)	
	<u>47.632</u>	<u>29.110</u>	
			-
	<u>47.632</u>	<u>29.110</u>	-

Movimiento:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Saldos al 1 de enero	71.551	80.164
Adiciones netas	19.982	-
Reavalúo de Activos Fijos	-	-
Venta de activo fijo revaluado	-	-
Depreciación del año	(<u>1.460</u>)	(<u>8.613</u>)
Saldos al 31 de diciembre	<u>90.073</u>	<u>71.551</u>

En el año 2012 se incremento los equipos de cocina por reemplazo de los anteriores, ya que no fueron activos de la empresa

GLOBALEK S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresado en dólares estadounidenses)**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PROVEEDORES LOCALES**

Composición:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Pedro Leon Pilataxi	6.958	16.077
Discave S.A	5.786	1.044
Ana Villarreal Zambrano	5.201	5.752
Blanca Saca Torres	4.725	4.317
Otros	11.750	11.403
	<u>34.420</u>	<u>38.592</u>

Corresponde al saldo pendiente de pago por concepto compras y Servicios Locales

5. PROVISIONES

	<u>Saldos al inicio</u>	<u>Incremento</u>	<u>Pagos y/o utilizaciones</u>	<u>Saldos al final</u>
Año 2012				
Impuestos por pagar	30.736	4.162		34.898
Intereses por pagar	-			-
<u>Año 2011</u>				
Impuestos por pagar	11.611	19.125		30.736
Intereses por pagar				-

(1) Incluye US\$ 16.740.61 por impuesto a la renta del año.

6. IMPUESTO A LA RENTA**Situación fiscal -**

La Compañía se encuentra al día en sus obligaciones tributarias

Conciliación contable-tributaria -

A continuación se detalla la determinación de la provisión para impuesto sobre la renta del año 2012 y 2011:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Utilidad / (Pérdida) antes del impuesto a la renta	49.134	27.892
Menos - Ingresos exentos	-	-
Más - Otros gastos no deducibles	<u>23.651</u>	<u>-</u>
Utilidad tributaria	72.785	27.892
Tasa impositiva	<u>-</u>	<u>-</u>
Impuesto a la renta	<u>16.741</u>	<u>6.694</u>

- (1) Incluye principalmente US\$12.615.44 correspondiente compras con tarjeta corporativa y al gasto de depreciación
- (2) Durante el 2012, la Compañía determinó que el anticipo de impuesto a la renta para el 2012, ascendía a aproximadamente US\$5.342, monto que no supera el impuesto a la renta expuesto anteriormente, por lo cual, se incluye en el Estado de resultados como impuesto a la renta causado el monto de US\$16.740.61

Otros asuntos -

El 29 de diciembre de 2010 se publicó el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones que entró en vigencia a partir de enero del 2011.

Entre algunos de los temas se incluyen: determinación y pago del salario digno, establecimiento de zonas especiales de desarrollo económico como un destino aduanero, reformas tributarias aduaneras (exigibilidad, extinción, exenciones), exoneración del pago del Impuesto a la Renta hasta por 5 años para el desarrollo de inversiones nuevas y productivas, nuevas deducciones del 100% adicional por depreciación de maquinarias y equipos que preserven el medio ambiente y la reducción progresiva del Impuesto a la Renta hasta llegar al 22% en el 2013.

7. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION

Composición:

GLOBAEK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Depreciación	4.371	7.938
Operativos (1)	585.983	562.934
Impuestos y contribuciones	564	541
Servicios publicos	7.610	-
Seguros	1.966	1.027
Administracion	71.984	82.465
	<u>672.478</u>	<u>654.905</u>

(1) Los gastos operativos están constituidos por:

8. CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 comprende 800 acciones ordinarias de valor nominal US\$12.50 cada una.

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de estos estados financieros (27 de Enero del 2013), no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

10. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS POR LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 25 DE FEBRERO DEL 2013