

RAZON SOCIAL:	GABRIEL GOMEZ SANCHEZ S.A. GABGOSEC
DIRECCION:	BALSAMOS NORTE 227 C ENTRE VICTOR EMILIO ESTRADA Y PRIMERA
EXPEDIENTE:	109674
RUC:	0992267631001
AÑO:	2013
FORMULARIO:	SC NIIF.109674.2013.1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANTECEDENTES:

GABRIEL GOMEZ SANCHEZ S.A. GABGOSEC FUE CREADA SEGÚN INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO MERCANTIL EL 18 DE OCTUBRE DEL 2.002 E INCIO SUS ACTIVIDADES COMERCIALES SEGÚN INSCRIPCIÓN EN EL S.R.I. EL 23 DE SEPTIEMBRE DEL 2002.

DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO 2.013 SE HIZO UN AJUSTE COMO CORRECCION DE ERRORES EL CUAL, AFECTO A LA CUENTA ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ Y A LA CUENTA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO. ESTA ES UNA COMPAÑÍA DE SERVICIOS Y RECIENTE COMENZO A TENER ACTIVIDAD ECONOMICA DESDE EL AÑO 2.011, Y ANTERIORMENTE ESTUVO PRACTICAMENTE INACTIVA. EN EL AÑO 2013 NO LOGRO OBTENER NEGOCIOS DE ACUERDO A LO ESPERADO PERO SE MANTIENE CON EL FIN DE DARSE A CONOCER Y PODER SURGIR COMO NEGOCIO.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

- **CUENTA 10101 :**

ESTA CUENTA REGISTRA EL SALDO QUE EXISTE EN LA CUENTA CAJA Y BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.013

- **CUENTA 1010207:**

REGISTRA UN VALOR A COBRAR EL CUAL SE HA ENTREGADO PARA GASTOS VARIOS QUE SE ESTAN REALIZANDO EN FUNCION DE LO QUE SE ESTIMA REALIZAR PARA NUEVOS NEGOCIOS, Y GASTOS MENORES REALIZADOS POR LOS ACCIONISTAS QUE ESTAN PENDIENTE DE COBRO UNA VEZ SE LE LIQUIDE VALORES POR PAGAR A ELLOS. ESTOS VALORES NO GENERAN INTERESES.

- **CUENTA 1010501**

EN ESTA CUENTA SE REGISTRA EL CREDITO TRIBUTARIO DEL IVA RETENIDO POR EL 70% DE IVA DE LA FACTURACION DE LOS SERVICIOS Y EL IVA QUE SE ACUMULA POR LA DIFERENCIA ENTRE EL IVA DE VENTAS Y EL IVA DE COMPRAS.

- CUENTA 1010502

REGISTRA LAS RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS A LA FACTURACION DEL EJERCICIO ECONOMICO 2.013

- CUENTA 1020105

REGISTRALOS ACTIVOS QUE TIENEN EN LA CUENTA MUEBLES Y ENSERES, LA DEPRECIACION ES A 10 AÑOS.

- CUENTA 1020106

REGISTRA LOS ACTIVOS QUE TIENEN EN LA CUENTA MAQUINARIA Y EQUIPO COMO LO ES AIRES ACONDICIONADOS ENTRE OTROS, LA DEPRECIACION ES A 10 AÑOS.

- CUENTA 1020109

REGISTRA LOS ACTIVOS QUE TIENEN EN LA CUENTA VEHICULOS. DEPRECIACION ES A 5 AÑOS. EN ESTE TIPO DE ACTIVOS NO SE VA A DEJAR VALOR RESIDUAL PARA PROCEDER A LA DEPRECIACION, YA QUE POR POLITICAS INTERNAS LOS VEHICULOS SE VENDEN DESPUES DE 3 O 4 AÑOS DE USO MAXIMO Y SE LOS VENDE POR EL VALOR EN LIBROS.

EN ESTA CUENTA SE DIO DE BAJA UN VEHICULO QUE SE VENDIO Y POR EL CUAL SE REGISTRA EL INGRESO POR LA VENTA DE ACTIVO.

- CUENTA 1020112

REGISTRA LA DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS EN LOS PORCENTAJES DE DEPRECIACION INDICADO EN LAS CUENTAS ANTERIORES.

AL MOMENTO DE HACER ESTE ESTADO FINANCIERO SE ENCONTRO UN ERROR SOBRE LA CUENTA VEHICULOS Y SU DEPRECIACION EL CUAL SE AJUSTO COMO UN ERROR EN EL ESTADO FINANCIERO DEL AÑO 2.013, QUE AFECTA A LA CTA PATRIMONIAL APLICACION DE NIIF POR PRIMERA VEZ.

- CUENTA 20103

REFLEJA EL VALOR A PAGAR A LOS PROVEEDORES LOCALES SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

- CUENTA 20104

REFLEJA EL VALOR A PAGAR CON BANCO DEL PICHINCHA, SE REFINANCIO LA DEUDA EN EL MES DE DICIEMBRE.

- CUENTA 2010701

REFLEJA EL VALOR A PAGAR EN IMPUESTOS AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.013 POR CONCEPTO DE IVA Y RETENCIONES EN LA FUENTE.

- **CUENTA 2010702**
REFLEJA EL VALOR A PAGAR EN IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.013
- **CUENTA 2010703**
REFLEJA EL VALOR A PAGAR AL IESS POR CONCEPTO DE APORTACIONES DE DICIEMBRE DEL 2.013 QUE SE PAGAN EN ENERO DEL PROXIMO AÑO.
- **CUENTA 2010704**
REFLEJA PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES A PAGAR EN EL AÑO 2.014 POR DECIMO TERCER SUELDO, DECIMO CUARTO SUELDO, Y VACACIONES.
- **CUENTA 2010705**
REFLEJA EL VALOR A PAGAR A LOS TRABAJADORES COMO PROVISION DEL 15% DE PARTICIPACIONES QUE SE PROVISIONA ANUALMENTE.
- **CUENTA 2020201**
REFLEJA EL VALOR POR PAGAR A LARGO PLAZO POR EL SALDO DE LA COMPRA DEL VEHICULO ADQUIRIDO EN AGOSTO DEL AÑO 2.012
- **CUENTA 2020301**
REFLEJA EL VALOR A PAGAR A LARGO PLAZO DEL CREDITO OTORGADO POR EL BANCO DEL PICHINCHA.
- **CUENTA 30101**
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO EN SU TOTALIDAD
- **CUENTA 30401**
RESERVA LEGAL PROVISIONADA EN BASE A LAS UTILIDADES DEL AÑO 2012.
- **CUENTA 30601**
SE REGISTRA LA GANANCIA ACUMULADA POR NO HABERSE REPARTIDO LAS UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES INCLUIDO AÑO 2.012
- **CUENTA 30602**
SE REGISTRAN LAS PERDIDAS ACUMULADAS QUE SE VIENEN ARRASTRANDO DE AÑOS ANTERIORES.
- **CUENTA 30603**
AJUSTE POR CORRECCION DE ERRORES DE CUENTA PROPIEDADES DE PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION (CUENTA VEHICULOS POR EL AÑO 2.012) QUE AFECTA A LA CUENTA APLICACION DE NIIF POR PRIMERA VEZ.

- CUENTA 30702

PERDIDA DEL AÑO 2.013 RESULTADO DEL EJERCICIO ECONOMICO

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- CUENTA 4102

CORRESPONDE A LOS INGRESOS GENERADOS DURANTE EL AÑO 2.013 POR CONCEPTO DE SERVICIOS A ENTIDADES PUBLICAS Y PRIVADAS.

- CUENTA 4305

CORRESPONDE A LOS INGRESOS POR VENTA DE UN VEHICULO EN EL AÑO 2013 DESPUES DE DESCONTAR AL COSTO ORIGINAL LA DEPRECIACION.

- CUENTA 510102

SE REFLEJA LA COMPRA DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD QUE SE VENDIERON DURANTE EL AÑO 2.013

- CUENTA 520108

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VEHICULOS Y EQUIPOS DE LA COMPAÑIA.

- CUENTA 520112

COMBUSTIBLE UTILIZADO PARA LA MOVILIZACION DE LOS TRABAJOS

- CUENTA 520121

PROVISION DE DEPRECIACION CORRESPONDIENTE AL AÑO 2.013

- CUENTA 520128

REFLEJA LOS GASTOS REALIZADOS COMO SERVICIOS DE DIGITACION, MATERIALES, MOVILIZACIONES, ESTADIAS, COMUNICACIONES, ENTRE OTROS. INCLUYE SUMINISTROS Y MATERIALES.

- CUENTA 520201

SUELDOS DE EMPLEADO DURANTE AÑO 2.013

- CUENTA 520202

REFLEJA EL APORTE PATRONAL DURANTE EL AÑO 2.013

- CUENTA 520203

REFLEJA LA PROVISION DE LOS BENEFICIOS SOCIALES DEL AÑO 2.013, DECIMO TERCER SUELDO, DECIMO CUARTO SUELDO Y VACACIONES POR PAGAR.

- CUENTA 520205

REFLEJA LOS HONORARIOS PAGADOS POR SERVICIOS VARIOS DURANTE EL AÑO 2013

- CUENTA 520208

REFLEJA LOS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE LOS EQUIPOS DE COMPUTACION.

- CUENTA 520214

REFLEJA PROVISION DE LAS POLIZAS DE SEGURO POR EL BUEN USO DEL ANTICIPO Y CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO.

- CUENTA 520216

REFLEJA LOS GASTOS DE GESTION A CLIENTES DURANTE AÑO 2013

- CUENTA 520220

REFLEJA LOS GASTOS DE IVA POR LAS COMPRAS REALIZADAS EN LOS GASTOS ADMINISTRATIVOS.

- CUENTA 520228

REFLEJA GASTOS ADMINISTRATIVOS PARA MANTENIMIENTO DE OFICINAS, MATERIALES VARIOS DE REPARACION, GASTOS BANCARIOS, ALIMENTACION, MOVILIZACION TERRESTRE Y AEREA DENTRO Y FUERA DE LA CIUDAD. INCLUYE LOS GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES.

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

- CUENTA 990101

REGISTRA LOS SALDOS DEL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO EL CAPITAL SOCIAL ES DE \$800.00 ESTA DIVIDIDO EN 2 ACCIONISTAS AL TERMINO DEL EJERCICIO, TODOS SON PERSONAS NATURALES Y ECUATORIANOS Y SE REFLEJA LA UTILIDAD POR LA VENTA DEL UNICO INMUEBLE QUE TENIA LA COMPAÑÍA.

SE REFLEJA TAMBIEN LAS GANANCIAS ACUMULADAS Y PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

- CUENTA 990203

REFLEJA EL AJUSTE POR CORRECCION DE ERRORES QUE SE HIZO A LA CUENTA DE ACTIVOS VEHICULOS Y SU RESPECTIVA DEPRECIACION.

- CUENTA 990205

REFLEJA LA TRANSFERENCIA DE LAS CUENTAS PATRIMONIALES, EN ESTE CASO LA UTILIDAD DEL AÑO 2012 PASA A TRANSFERIRSE COMO GANANCIA ACUMULADA.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- CUENTA 950101

SE REGISTRA EL INGRESO OBTENIDO DURANTE EL AÑO 2.013 DE ACUERDO AL ANEXO

ANEXO 1

VENTAS AÑO ULTIMO	16.600,00
VARIACION CTA COBRAR	0,00
EFFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES:	16.600,00

- CUENTA 95010201

SE REGISTRAN LOS GASTOS REALIZADOS DURANTE AÑO 2.013 DE ACUERDO AL ANEXO

ANEXO 2

COSTO DE VENTA	0,00
VARIACION INVENTARIO	0,00
COMPRAS TOTALES:	0,00
VARIACION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	3.333,36
EFFECTIVO POR PAGAR A PROVEEDORES	3.333,36
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	(11.135,12)
PAGADO A PROVEEDORES	(7.801,76)

- CUENTA 95010203

SE REGISTRAN LOS PAGOS A LOS EMPLEADOS DE ACUERDO AL ANEXO

ANEXO 3

VARIACION CTA POR PAGAR EMPLEADOS	585,34
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS EMPLEADOS	(5.627,56)
PAGADO A CARGO DE EMPLEADOS	(5.042,22)

- CUENTA 9502:

EN ESTE GRUPO SE REFLEJA LOS MOVIMIENTOS DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION, ES DECIR, LOS PAGOS DE LAS LETRAS PENDIENTES DE PAGO Y EL DINERO QUE INGRESO POR LA VENTA DEL VEHICULO.

- CUENTA 9507:

SE REGISTRA EL SALDO EN EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

- CUENTA 9701

SE REGISTRA EL AJUSTE POR LA DEPRECIACION LA CUAL NO GENERO UN EGRESO DE DINERO.

- CUENTA 9711

SE REGISTRAN OTROS AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS DEL EFECTIVO.

- CUENTA 98 : CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

EN ESTAS CUENTAS SE REGISTRAN LAS VARIACIONES QUE EXISTEN EN LAS CUENTAS DE ACTIVOS Y PASIVOS.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

LAS CUENTAS REGISTRAN LOS SALDOS QUE FUERON TOMADOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, LO UNICO RELAVANTE FUE EL AJUSTE POR "CORRECCION DE ERRORES" QUE TENIA QUE VER CON LA CUENTA VEHICULOS EN EL GRUPO DE PROPIEDADES DE PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION ACUMULADA Y CONTRAPARTIDA A LA ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ.

NOTAS ADICIONALES:

ESTA COMPAÑÍA PRESTA EL SERVICIO DE ASESORIA EN MATERIA DE SEGURIDAD INDUSTRIAL, COMO ESTA ENFOCADO A INDUSTRIAS Y EMPRESAS GRANDES COMO LAS ESTATALES, SINO SE CONSIGUEN LOS CONTRATOS ESPERADOS, LA COMPAÑÍA TRABAJARIA SOLO CON EMPRESAS PEQUEÑAS Y PRIVADAS QUE APENAS LE PERMITIRIAN SUBSISTIR POR LO CUAL SUS INGRESOS ANUALES PODRIAN LLEGAR A SER INCLUSO MENORES QUE LOS DEL AÑO 2.013 O MANTENERSE.

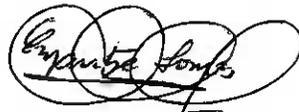
ESPERAMOS QUE EL ESTADO FINANCIERO CONTEMPLE TODO LO SOLICITADO POR EL ORGANISMO DE CONTROL.

GUAYAQUIL, MAYO 23 DEL 2.014



SR. RICARDO GOMEZ BEJARANO
GERENTE GENERAL

GABRIEL GOMEZ SANCHEZ SA. GABGOSEC



MARITZA LOMAS MACIAS
CONTADOR

REGISTRO 0.41211