

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.**

### **GALACELL S.A**

La actividad principal que realizamos es: Instalación y mantenimiento de teléfonos, cables , redes , centrales telefónicas y asesoramiento.

La compañía es una sociedad anónima constituida el 6 de Octubre del año 2006, en Ecuador Provincia Galápagos Cantón Santa Cruz - Puerto Ayora intersección Charles Binford , inscrita en el registro Mercantil del cantón Guayaquil el 23 de Octubre del año 2006.

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

#### **RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

Los Estados Financieros de la compañía, comprende los Estados de Situación Financiera al Enero 1 al diciembre del 2012, los estados de resultados integral de cambios en el Patrimonio.

En estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Conforme a la NIIF 1, adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estos Estados Financieros de la compañía del año 2012 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebradas el 29 de Enero del año 2013, y fueron preparadas de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, vigentes las cuales fueron consideradas como los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) tal como define la NIIF1. Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación del Estado de Situación Financiera de acuerdo a las NIIF del 1 de enero y 31 de diciembre del 2012. Los PCGA difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

Los Estados de situación Financiera de acuerdo con NIIF al 31 de diciembre del 2012, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2011.

Las principales políticas contables adoptadas por la compañía en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación. Tal como lo requiere la NIIF1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan en los Estados Financieros.

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda funcional de la compañía y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles) y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas de forma que presentan razonablemente la situación financiera de **GALACELL** al 31 de diciembre del 2012. Son las siguientes cuentas Contables:

#### **Efectivo Equivalente al Efectivo**

Esto comprende el saldo en libros, así también de los Estados de cuentas bancarias relacionadas de la actividad o giro comercial que la empresa esta dedicada, cuenta con la disponibilidad de propios recursos.

<u>2012</u>	<u>2011</u>
( US Dólares)	
871,47	372,45

#### **Documentos y Cuentas Por Cobrar Clientes no Relacionados**

Esto se deriva de las negociaciones que hace la compañía y es un pequeño saldo que unos clientes quedo pendiente de cancelar en este año.

<u>2012</u>	<u>2011</u>
( US DOLARES)	
7.374,80	10.754,79

#### **Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA )**

Esta cuenta se ha generado en el lapso de este ejercicio económico por el movimiento que ha tenido esta compañía.

<u>2012</u>	<u>2011</u>
( US DOLARES)	
478,98	274,84

### **Crédito Tributario a Favor de la empresa (I.R)**

Este Impuesto a la Renta es valor que se ha ido aumentando en este año por los clientes de la facturación que se le ha hecho se espera utilizarlos.

<u>2012</u>	<u>2011</u>
( US DOLARES)	
1.660,27	1.423,64

### **Inventario de Prod. Termin. y Mercad.en Almacén comprados a Terceros.**

Son herramientas y accesorios, que utilizan para la actividad a la que se dedica y cuales están dentro de este rubro por cuanto son renovados, y se mantiene los mismos valores.

<u>2012</u>	<u>2011</u>
( US Dólares)	
4.274,70	1. 207,38

### **Activos No Corriente Propiedades Plantas y Equipos**

Estos Activos fueron adquiridos en este año (2007) por lo tanto son valores reales, por esta razón no han sido revalorizados; el uso es para dar servicios, utilizados en la parte E en el año 2012 se incremento por la necesidad del giro del negocio , no se ha dado de baja el de años anteriores por la administrativa .

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	( US Dólares)	
Muebles y Enseres	2.420,00	1.600,00
Equipo de Computación	5 355,00	1.666,00
Depreciaciones Acumuladas	6.795,00	3.675,15

**Pasivos Corrientes**  
**Cuentas y Documentos por Pagar**

**Locales No Relacionadas**

<u>2012</u>	<u>2011</u>
( US Dólares)	
<b>1.818,50</b>	<b>250,78</b>

**Otras Obligaciones Corrientes**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	( US Dólares)	
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	841,34	1.360,64
Participación Trabajadores Por Pagar del Ejerc.	996,53	1.351,47

**Capital**

La estructura de este capital está asignada en sus accionistas:

Sr. Jaramillo Espín Rolando Leonel con el 34% que equivale a 272 acciones de \$1,00 cada una siendo el total de \$ 272,00. el Srta. Jaramillo Valladares Jessica Jhoanna con el 33% que equivale a 264 acciones de \$1 cada una siendo el total de \$ 264,00 . y la Srta. Valladares Villavicencio Aida Alicia con el 33% que equivale a 264 acciones de \$ 1,00 cada una siendo el total de \$ 264.

Siendo el capital Suscrito y asignado de \$ 800,00

**Reservas**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	( US Dólares )	
Reserva Legal	1.584,39	683,41
Otras Reservas	9.902,64	6.494,93

**Perdidas Acumuladas**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	(US Dólares)	
Ganancia Neta del Periodo	1.989,02	

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	(US Dólares)	
	2.816,67	

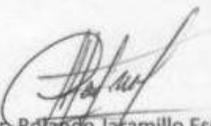
**En el Estado de Resultado Integral**

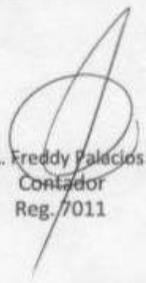
En el cuadro que esta juntos con los demás cuadros las cuentas mas predominante son:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	(US Dólares)	
Ingresos	241.461,12	239.588,06
Total Costo (-)	208.186,09	210.523,71
Total Gastos	26.631,47	20.054,54

Estos Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012 han sido emitidos el 29 de enero del 2013, con la autorización de la Gerencia de la compañía y fueron aprobados por Socios y Accionistas de **GALACELLS.A.**

De parte de los Socios Accionistas esperan que sus ingresos, movimientos incrementen razonables para continuar aplicando las Normas Internacionales de Información Financieras para el ejercicio del año 2013.

  
Sr. Rolando Jaramillo Espín  
Gerente General

  
CPA. Freddy Palacios Morales  
Contador  
Reg. 7011

