

GOMALCON S.A.	
Notas Explicativas a los Estados Financieros	
Para el año que termina 2012	
Referencia	Nota 1
Sección 3 Párrafo 3.24	Identificación de los estados financieros: Compañía GOMALCON S.A. constituida mediante escritura pública de fecha 3 de agosto 2006 ; inscrita en el Registro Mercantil, el día 14 de agosto 2006 bajo registro N° 671 y anotada en el Repertorio bajo el N° 1866, cuyo domicilio es Avda. Palmeras y Circunvalación Sur, Machala. Su actividad principal es la comercialización de materiales de construcción.
Sección 3 Párrafo 3.24	Una entidad revelará en las notas lo siguiente: (a) El domicilio y la forma legal de la entidad , el país en que se ha constituido y la dirección de su sede social (o el domicilio principal donde desarrolle sus actividades, si fuese diferente de la sede social). (b) Una descripción de la naturaleza de las operaciones de la entidad y de sus principales actividades.
Referencia	Nota 2
Sección 3 Párrafo 3.3	Cumplimiento con la NIIF para las PYMES: Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2012, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes. Están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía.
Sección 3 Párrafo 3.3	Una entidad cuyos estados financieros cumplan la NIIF para las PYMES efectuará en las notas una declaración, explícita y sin reservas de dicho cumplimiento. Los estados financieros no deberán señalar que cumplen la NIIF para las PYMES a menos que cumplan con todos los requerimientos de esta NIIF.
Referencia	Nota 3
Sección 13 Párrafo 13.4, 13.6, 13.18 y 13.22	Políticas Contables: Inventarios: Los inventarios de materia prima se valoran utilizando el método promedio ponderado, comparando al final de cada periodo los costos unitarios con el precio del mercado, con la finalidad de considerar un ajuste por deterioro.
Sección 11 Párrafo 11.12, 11.13, 11.14	Cuentas y Documentos por cobrar: Una entidad reconocerá un activo financiero o un pasivo financiero solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento. Al reconocer inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero, una entidad lo medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación. Los instrumentos de deuda se medirán al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo .
Sección 34 Párrafo 34.2	Activos Financieros: Para todos los activos financieros y pasivos financieros medidos a valor razonable, la entidad informara sobre la base utilizada para determinar el valor razonable, esto es, el precio de mercado cotizado en un mercado activo u otra técnica de valoración. Cuando utilice una técnica de valoración, la entidad revelara los supuestos aplicados para determinar los valores razonables de cada clase de activos financieros o pasivos financieros Por ejemplo si fuera aplicable una entidad revelara información sobre las hipótesis relacionadas con las tasas de pagos anticipados, tasas estimadas en los créditos y las tasas de interés o de descuento.
Sección 17 Párrafo 17.9, 17.31 a),	Propiedad, Planta y Equipo: La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce inicialmente al costo de adquisición, y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado. Cuando partes de una partida de Propiedad Planta y Equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas. La empresa reconoce como propiedad planta y equipo cualquier bien cuya vida útil sea mayor a un año y que supere los \$ 500,00.
Sección 17 Párrafo 17.18, 17.31 vi	Depreciación Acumulada: La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario. Los activos arrendados son depreciados en el periodo más corto entre el arrendamiento y sus vidas útiles.

Sección 23 Párrafo 23.3	<p>Ingresos de Actividades Ordinarias Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de ventas de bienes, se reconocen cuando se entregan los bienes y se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.</p>												
Sección 18 Párrafo 18.27	<p>Activos Intangibles Los Activos Intangibles son bienes sin apariencia física adquiridos por la empresa que se expresan al costo menos las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortiza a lo largo de la vida estimada, empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible se revisa la amortización.</p>												
Sección 18 Párrafo 18.25	<p>Deterioro de los Activos Intangibles En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe se estima y compara. El importe recuperable del activo aceptado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.</p>												
Sección 29 Párrafo 29.3	<p>Impuesto a las Ganancias: El impuesto a la ganancia representa la suma de impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los Activos y Pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes.</p>												
	<p>Reserva Legal La cantidad que se destinará anualmente para formar la reserva legal de la sociedad anónima, será el cinco por ciento de las utilidades netas y el límite mínimo legal de dicha reserva será la quinta parte del capital social.</p>												
Referencia	Nota 4												
Sección 7 Efectivo y Equivalentes: Párrafo 7.2	<p>Equivalentes al efectivo La cuenta Efectivo y Equivalentes se componen de efectivo en caja, saldos en bancos. Al cierre del ejercicio, los saldos de Efectivo y Equivalentes estaban compuestos así:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Año</th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Efectivo en caja</td> <td style="text-align: right;">\$9.385.39</td> <td style="text-align: right;">\$3.820.45</td> </tr> <tr> <td>Bancos</td> <td style="text-align: right;">25.797.72</td> <td style="text-align: right;">27.999.31</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Total</td> <td style="text-align: right;">\$ 35.183.11</td> <td style="text-align: right;">\$31.819.76</td> </tr> </tbody> </table> <p>1) Los sobregiros bancarios se muestran en el pasivo en el rubro obligaciones financieras 2) No hay fondos restringidos.</p>	Año	2012	2011	Efectivo en caja	\$9.385.39	\$3.820.45	Bancos	25.797.72	27.999.31	Total	\$ 35.183.11	\$31.819.76
Año	2012	2011											
Efectivo en caja	\$9.385.39	\$3.820.45											
Bancos	25.797.72	27.999.31											
Total	\$ 35.183.11	\$31.819.76											
Sección 7 Efectivo y Equivalentes: Párrafo 7.2	<p>Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo de tres meses o menos desde la fecha de adquisición. Los sobregiros bancarios se consideran normalmente actividades de financiación similares a los préstamos. Sin embargo, si son reembolsables a petición de la otra parte y forman una parte integral de la gestión de efectivo de una entidad, los sobregiros bancarios son componentes del efectivo y equivalentes al efectivo.</p>												
Referencia	Nota 5												
Sección 8 Párrafo 8.3	<p>Cuentas y Documentos por Cobrar: Las cuentas y documentos por cobrar, provenientes del giro del negocio, se integran de la siguiente forma:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Año</th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cuentas por Cobrar Clientes</td> <td style="text-align: right;">\$ 54.737.93</td> <td style="text-align: right;">\$ 56.786.45</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL CUENTAS POR COBRAR</td> <td style="text-align: right;">\$ 54.737.93</td> <td style="text-align: right;">\$ 56.786.45</td> </tr> </tbody> </table>	Año	2012	2011	Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 54.737.93	\$ 56.786.45	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 54.737.93	\$ 56.786.45			
Año	2012	2011											
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 54.737.93	\$ 56.786.45											
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 54.737.93	\$ 56.786.45											

Referencia	Nota 7																																																							
	<p>Activo por Impuestos Corrientes: Composición</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;"></th> <th style="width: 15%;">2012</th> <th style="width: 15%;">2011</th> <th style="width: 15%;">Variación</th> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Retenciones en la Fuente</td> <td style="text-align: right;">\$ 14.617.83</td> <td style="text-align: right;">\$ 12.883.29</td> <td style="text-align: right;">\$ 1.734.54</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anticipo Impuesto a la Renta</td> <td style="text-align: right;">\$ 6.722.30</td> <td style="text-align: right;">\$ 6.800.86</td> <td style="text-align: right;">(\$ 78.56)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Crédito Tributario Retenciones</td> <td style="text-align: right;">\$ 1.978.27</td> <td></td> <td style="text-align: right;">\$1.978.27</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Iva retenido 30%</td> <td></td> <td style="text-align: right;">\$3.041.76</td> <td style="text-align: right;">(\$ 3041.76)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Iva compras</td> <td style="text-align: right;">\$ 332.43</td> <td style="text-align: right;">\$ 21.647.48</td> <td style="text-align: right;">(\$ 21.315.05)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$23.650.83</td> <td style="text-align: right;">\$ 44.373.39</td> <td style="text-align: right;">(\$ 20.722.56)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p style="margin-top: 10px;">Respecto a los valores retenidos por retención iva e iva compras los saldos del año 2011 fueron liquidados en enero 2012</p>								2012	2011	Variación				Retenciones en la Fuente	\$ 14.617.83	\$ 12.883.29	\$ 1.734.54				Anticipo Impuesto a la Renta	\$ 6.722.30	\$ 6.800.86	(\$ 78.56)				Crédito Tributario Retenciones	\$ 1.978.27		\$1.978.27				Iva retenido 30%		\$3.041.76	(\$ 3041.76)				Iva compras	\$ 332.43	\$ 21.647.48	(\$ 21.315.05)				TOTAL	\$23.650.83	\$ 44.373.39	(\$ 20.722.56)			
	2012	2011	Variación																																																					
Retenciones en la Fuente	\$ 14.617.83	\$ 12.883.29	\$ 1.734.54																																																					
Anticipo Impuesto a la Renta	\$ 6.722.30	\$ 6.800.86	(\$ 78.56)																																																					
Crédito Tributario Retenciones	\$ 1.978.27		\$1.978.27																																																					
Iva retenido 30%		\$3.041.76	(\$ 3041.76)																																																					
Iva compras	\$ 332.43	\$ 21.647.48	(\$ 21.315.05)																																																					
TOTAL	\$23.650.83	\$ 44.373.39	(\$ 20.722.56)																																																					
Referencia	Nota 8																																																							
	<p>Activo por Impuestos Corrientes: Composición</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;"></th> <th style="width: 15%;">2012</th> <th style="width: 15%;">2011</th> <th style="width: 15%;">Variación</th> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anticipo Proveedores a</td> <td style="text-align: right;">\$ 8.051.44</td> <td style="text-align: right;">\$2.776.50</td> <td style="text-align: right;">\$5.274.94</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p style="margin-top: 10px;">Corresponde a anticipo a proveedores producto de operaciones del negocio.</p>								2012	2011	Variación				Anticipo Proveedores a	\$ 8.051.44	\$2.776.50	\$5.274.94				Total																																		
	2012	2011	Variación																																																					
Anticipo Proveedores a	\$ 8.051.44	\$2.776.50	\$5.274.94																																																					
Total																																																								
Referencia	Nota 9																																																							
	<p>Propiedad, Planta y Equipo</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 12.5%;">Edificios</th> <th style="width: 12.5%;">Vehículos</th> <th style="width: 12.5%;">Muebles Enseres</th> <th style="width: 12.5%;">Maquinaria y Equipo</th> <th style="width: 12.5%;">Construcciones en curso</th> <th style="width: 12.5%;">Terrenos</th> <th style="width: 12.5%;">Equipo de Computo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Costo al 01 enero de 2012</td> <td style="text-align: right;">\$124.610.94</td> <td style="text-align: right;">\$65.500.00</td> <td style="text-align: right;">\$2.889.86</td> <td style="text-align: right;">\$33.565.90</td> <td style="text-align: right;">\$ 1.635.18</td> <td style="text-align: right;">\$37.079.00</td> <td style="text-align: right;">\$5.553.72</td> </tr> <tr> <td>Adiciones - Compras</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">\$ 1.462.00</td> <td style="text-align: right;">\$ 247.86</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.873.73</td> <td></td> <td style="text-align: right;">\$4.829.46</td> </tr> <tr> <td>Ventas - Baja</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>31 de diciembre 2012</td> <td style="text-align: right;">\$124.610.94</td> <td style="text-align: right;">\$65.500.00</td> <td style="text-align: right;">\$ 4.351.86</td> <td style="text-align: right;">\$33.813.76</td> <td style="text-align: right;">\$ 4.508.91</td> <td style="text-align: right;">\$37.079.00</td> <td style="text-align: right;">\$10.383.18</td> </tr> </tbody> </table>								Edificios	Vehículos	Muebles Enseres	Maquinaria y Equipo	Construcciones en curso	Terrenos	Equipo de Computo	Costo al 01 enero de 2012	\$124.610.94	\$65.500.00	\$2.889.86	\$33.565.90	\$ 1.635.18	\$37.079.00	\$5.553.72	Adiciones - Compras			\$ 1.462.00	\$ 247.86	\$ 2.873.73		\$4.829.46	Ventas - Baja								31 de diciembre 2012	\$124.610.94	\$65.500.00	\$ 4.351.86	\$33.813.76	\$ 4.508.91	\$37.079.00	\$10.383.18									
	Edificios	Vehículos	Muebles Enseres	Maquinaria y Equipo	Construcciones en curso	Terrenos	Equipo de Computo																																																	
Costo al 01 enero de 2012	\$124.610.94	\$65.500.00	\$2.889.86	\$33.565.90	\$ 1.635.18	\$37.079.00	\$5.553.72																																																	
Adiciones - Compras			\$ 1.462.00	\$ 247.86	\$ 2.873.73		\$4.829.46																																																	
Ventas - Baja																																																								
31 de diciembre 2012	\$124.610.94	\$65.500.00	\$ 4.351.86	\$33.813.76	\$ 4.508.91	\$37.079.00	\$10.383.18																																																	

Depreciación Acumulada

Costo al 01 enero de 2012	Edificios	Vehículos	Muebles Enseres	Maquinaria y Equipo	Otras Propiedad Planta y Equipo	Instalaciones	Equipo de Computo
Depreciación acumulada 01-enero-2012	\$14.593.32	-\$51.527.12	\$1.306.73	-\$11.827.13			-\$4.647.69
Depreciación anual 2012	-\$6.331.8	-\$13.318.74	-\$330.93	-\$3.429.91			1.032.51
Venta – Baja de Activos							

Importe en libros 31 diciembre de 2012							
	\$20.925.12	\$64.845.86	\$ 1.637.66	\$15.257.04			\$5.680.2

Estos activos se revisan cuando existe evidencia objetiva de deterioro, si existe tal tipo de evidencia, la pérdida por deterioro se reconoce basada en el monto recuperable estimado.

Referencia

Nota 10

Activos por Impuestos Diferidos:

El desglose de este rubro es el siguiente:

	2012	2011
Activos por Impuestos Diferidos	\$ 1.731.59	\$701.61
(=) Activos por Impuestos Diferidos	\$ 1.731.59	\$701.61

Activos por impuestos diferidos, valores correspondientes a jubilación patronal y desahucio

Referencia

Nota 11

Obligaciones financieras (corto y largo plazo)

Cuentas y documentos por pagar:

Las cuentas y documentos por pagar comprenden las cuentas pendientes de pago originadas principalmente por la compra de mercadería y gastos de las operaciones del negocio. Al cierre del ejercicio presentan un saldo como sigue:

	2012	2011	Variación
Proveedores Locales	\$ 41.278.49	\$49.595.12	\$8.316.63
Total Ctas. Y Dctos. Por pagar	\$ 41.278.49	\$49.595.12	\$8.316.63

El período promedio de crédito tomado para los proveedores es de 45 días.

Sección 18
Párrafo 18.27

Sección 11
Párrafo 11.50
Literal d.

Referencia	Nota 12																					
<p>Sección 8 Párrafo 8.3</p>	<p>Préstamos y sobregiros bancarios:</p> <table border="1" data-bbox="516 407 1299 531"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Prestamos bancarios</td> <td style="text-align: right;">\$ 187.572.77</td> <td style="text-align: right;">\$ 99.401.21</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">\$ 187.572.77</td> <td style="text-align: right;">\$99.401.21</td> </tr> </tbody> </table> <p>Correspondiente en su mayoría a línea de crédito otorgada por Bcos. Pacifico y Pichincha para compra de cemento y hierro USD. 60.854.93 y saldo de préstamo Bco.Machala USD 121.983.83, valor original del crédito USD 165.000.00</p>		2012	2011	Prestamos bancarios	\$ 187.572.77	\$ 99.401.21					\$ 187.572.77	\$99.401.21									
	2012	2011																				
Prestamos bancarios	\$ 187.572.77	\$ 99.401.21																				
	\$ 187.572.77	\$99.401.21																				
Referencia	Nota 13																					
	<p>Otras Obligaciones Corrientes:</p> <table border="1" data-bbox="480 821 1334 951"> <thead> <tr> <th>Con la Administración Tributaria</th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Retenciones Impuesto a la Renta e Iva</td> <td style="text-align: right;">\$ 22.841.62</td> <td style="text-align: right;">\$31.352.78</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$22.841.62</td> <td style="text-align: right;">\$31.352.78</td> </tr> </tbody> </table> <p>Representan retenciones realizadas a proveedores por Impuesto a la renta e Iva por pagar en el siguiente periodo.</p>	Con la Administración Tributaria	2012	2011	Retenciones Impuesto a la Renta e Iva	\$ 22.841.62	\$31.352.78	TOTAL	\$22.841.62	\$31.352.78												
Con la Administración Tributaria	2012	2011																				
Retenciones Impuesto a la Renta e Iva	\$ 22.841.62	\$31.352.78																				
TOTAL	\$22.841.62	\$31.352.78																				
Referencia	Nota 14																					
	<p>Obligaciones Con el IESS</p> <p><i>En esta partida se determina los valores correspondientes a los beneficios de ley que perciben los colaboradores como:</i></p> <table border="1" data-bbox="480 1289 1334 1549"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Aporte Personal por pagar</td> <td style="text-align: right;">\$ 994.42</td> <td style="text-align: right;">\$935.96</td> </tr> <tr> <td>Aporte Patronal por Pagar</td> <td style="text-align: right;">\$1.292.21</td> <td style="text-align: right;">\$1.236.88</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Fondos de Reserva por pagar</td> <td style="text-align: right;">\$193.70</td> <td style="text-align: right;">\$64.35</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$2.480.33</td> <td style="text-align: right;">\$2.237.19</td> </tr> </tbody> </table> <p>Valores correspondientes a la provisión del último mes del año respectivamente cancelados al mes siguiente.</p>		2012	2011	Aporte Personal por pagar	\$ 994.42	\$935.96	Aporte Patronal por Pagar	\$1.292.21	\$1.236.88				Fondos de Reserva por pagar	\$193.70	\$64.35				TOTAL	\$2.480.33	\$2.237.19
	2012	2011																				
Aporte Personal por pagar	\$ 994.42	\$935.96																				
Aporte Patronal por Pagar	\$1.292.21	\$1.236.88																				
Fondos de Reserva por pagar	\$193.70	\$64.35																				
TOTAL	\$2.480.33	\$2.237.19																				

Referencia	Nota 15																					
	<p>Beneficios de ley a Empleados</p> <p><i>Esta partida refleja los valores pendientes a cancelar a los empleados de la empresa por provisiones de beneficios sociales como al 31 de diciembre de cada año.</i></p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Decima tercera Remuneración</td> <td style="text-align: right;">\$ 788.79</td> <td style="text-align: right;">\$3.112.67</td> </tr> <tr> <td>Decimo Cuarto Sueldo</td> <td style="text-align: right;">\$ 4.015.00</td> <td style="text-align: right;">\$2.824.74</td> </tr> <tr> <td>Roles por pagar</td> <td style="text-align: right;">\$ 3.001.57</td> <td style="text-align: right;">\$ 956.59</td> </tr> <tr> <td>Salario Digno</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>Utilidades por Pagar</td> <td style="text-align: right;">\$ 6.154.83</td> <td style="text-align: right;">\$7.474.06</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 13.960.19</td> <td style="text-align: right;">\$14.368.06</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Estos son originados por los servicios prestados hacia la empresa hasta el mes de diciembre de cada año</i></p>		2012	2011	Decima tercera Remuneración	\$ 788.79	\$3.112.67	Decimo Cuarto Sueldo	\$ 4.015.00	\$2.824.74	Roles por pagar	\$ 3.001.57	\$ 956.59	Salario Digno	0	0	Utilidades por Pagar	\$ 6.154.83	\$7.474.06	TOTAL	\$ 13.960.19	\$14.368.06
	2012	2011																				
Decima tercera Remuneración	\$ 788.79	\$3.112.67																				
Decimo Cuarto Sueldo	\$ 4.015.00	\$2.824.74																				
Roles por pagar	\$ 3.001.57	\$ 956.59																				
Salario Digno	0	0																				
Utilidades por Pagar	\$ 6.154.83	\$7.474.06																				
TOTAL	\$ 13.960.19	\$14.368.06																				
Referencia	Nota 16																					
	<p>Varios Acreedores Relacionados:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cuentas por Pagar Relacionadas</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cuentas por Pagar</td> <td style="text-align: center;">\$</td> <td style="text-align: center;">\$</td> </tr> <tr> <td>Cuentas por Pagar Accionistas</td> <td style="text-align: center;">\$</td> <td style="text-align: right;">\$38.508.89</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: center;">\$</td> <td style="text-align: center;">\$0</td> </tr> </tbody> </table> <p>Corresponden a valores por pagar a accionistas cancelados en el año 2012</p>		2012	2011	Cuentas por Pagar Relacionadas			Cuentas por Pagar	\$	\$	Cuentas por Pagar Accionistas	\$	\$38.508.89	TOTAL	\$	\$0						
	2012	2011																				
Cuentas por Pagar Relacionadas																						
Cuentas por Pagar	\$	\$																				
Cuentas por Pagar Accionistas	\$	\$38.508.89																				
TOTAL	\$	\$0																				
Referencia	Nota 17																					
<p>Sección 29 Párrafo 29.2</p>	<p>Impuesto a las ganancias:</p> <p>La empresa mantiene un Impuesto por pagar que será liquidado en el mes de abril del siguiente año</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Impuesto a la Renta por Pagar</td> <td style="text-align: right;">\$ 19.605.60</td> <td style="text-align: right;">\$17.705.88</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 19.605.60</td> <td style="text-align: right;">\$17.705.88</td> </tr> </tbody> </table>		2012	2011	Impuesto a la Renta por Pagar	\$ 19.605.60	\$17.705.88	TOTAL	\$ 19.605.60	\$17.705.88												
	2012	2011																				
Impuesto a la Renta por Pagar	\$ 19.605.60	\$17.705.88																				
TOTAL	\$ 19.605.60	\$17.705.88																				

Referencia	Nota 18														
	<p>PASIVO LARGO PLAZO Y/O PASIVO NO CORRIENTE</p> <p>Jubilación Patronal</p> <p>Corresponde a la provisión establecida por un perito independiente para cubrir los pagos de jubilación patronal y bonificación por desahucio. El valor registrado corresponde a todos los empleados de la compañía.</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">2012</th> <th style="text-align: right;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Jubilación Patronal</td> <td style="text-align: right;">\$ 4.478.19</td> <td style="text-align: right;">\$2.923.39</td> </tr> <tr> <td>Bonificación Desahucio por pagar</td> <td style="text-align: right;">\$2.634.16</td> <td style="text-align: right;">\$1.899.01</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 7.112.35</td> <td style="text-align: right;">\$4.822.40</td> </tr> </tbody> </table>				2012	2011	Jubilación Patronal	\$ 4.478.19	\$2.923.39	Bonificación Desahucio por pagar	\$2.634.16	\$1.899.01	TOTAL	\$ 7.112.35	\$4.822.40
	2012	2011													
Jubilación Patronal	\$ 4.478.19	\$2.923.39													
Bonificación Desahucio por pagar	\$2.634.16	\$1.899.01													
TOTAL	\$ 7.112.35	\$4.822.40													
Referencia	Nota 19														
	<p>Obligaciones con Instituciones Financieras</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">2012</th> <th style="text-align: right;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Préstamos Bancarios</td> <td style="text-align: right;">\$ 11.361.17</td> <td style="text-align: right;">\$31.509.61</td> </tr> <tr> <td>Interés por Pagar Inst. Financieras</td> <td style="text-align: right;">\$ 116.79</td> <td style="text-align: right;">\$ 0</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$11.477.96</td> <td style="text-align: right;">\$31.509.61</td> </tr> </tbody> </table> <p>Valor año 2012 corresponde a porción largo plazo préstamo Adfranec que vence en el 2015.</p>				2012	2011	Préstamos Bancarios	\$ 11.361.17	\$31.509.61	Interés por Pagar Inst. Financieras	\$ 116.79	\$ 0	TOTAL	\$11.477.96	\$31.509.61
	2012	2011													
Préstamos Bancarios	\$ 11.361.17	\$31.509.61													
Interés por Pagar Inst. Financieras	\$ 116.79	\$ 0													
TOTAL	\$11.477.96	\$31.509.61													
Referencia	Nota 21														
Sección 6	<p>Capital Social :</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">2012</th> <th style="text-align: right;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Capital Social al inicio del periodo</td> <td style="text-align: right;">\$800.00</td> <td style="text-align: right;">\$800.00</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$800.00</td> <td style="text-align: right;">\$800.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Corresponde al capital suscrito y pagado de la empresa. No se han efectuado aumentos de capital hasta la fecha</p>				2012	2011	Capital Social al inicio del periodo	\$800.00	\$800.00	TOTAL	\$800.00	\$800.00			
	2012	2011													
Capital Social al inicio del periodo	\$800.00	\$800.00													
TOTAL	\$800.00	\$800.00													
Referencia	Nota 22														
Sección 6	<p>Reserva Legal:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">2012</th> <th style="text-align: right;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reserva Legal</td> <td style="text-align: right;">\$ 8.377.26</td> <td style="text-align: right;">\$8.377.26</td> </tr> <tr> <td>Reserva facultativa</td> <td style="text-align: right;">\$ 0</td> <td style="text-align: right;">\$ 0</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 8.377.26</td> <td style="text-align: right;">\$8.377.26</td> </tr> </tbody> </table> <p>De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas. Se necesita aumentar el capital con los resultados acumulados a fin de que la empresa cumpla con esta disposición legal.</p>				2012	2011	Reserva Legal	\$ 8.377.26	\$8.377.26	Reserva facultativa	\$ 0	\$ 0	TOTAL	\$ 8.377.26	\$8.377.26
	2012	2011													
Reserva Legal	\$ 8.377.26	\$8.377.26													
Reserva facultativa	\$ 0	\$ 0													
TOTAL	\$ 8.377.26	\$8.377.26													

Referencia	Nota 24												
Sección 8 Párrafo 8.3	<p>Resultados Acumulados</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Resultados Acumulados</th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">Resultados Acumulados</td> <td style="text-align: right;">\$233.943.31</td> <td style="text-align: right;">\$209.296.18</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Resultados Acum. Adopción NIIF</td> <td style="text-align: right;">-\$21.529.07</td> <td style="text-align: right;">-\$21.529.07</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 212.414.24</td> <td style="text-align: right;">-\$187.767.11</td> </tr> </tbody> </table> <p>1) Los resultados acumulados son de las utilidades que los accionistas no se han repartido desde el inicio de la empresa 2) Los Resultados Acumulados Adopción NIIF son efecto de la transición de NEC a NIIF en el año 2011.</p>	Resultados Acumulados	2012	2011	Resultados Acumulados	\$233.943.31	\$209.296.18	Resultados Acum. Adopción NIIF	-\$21.529.07	-\$21.529.07	TOTAL	\$ 212.414.24	-\$187.767.11
Resultados Acumulados	2012	2011											
Resultados Acumulados	\$233.943.31	\$209.296.18											
Resultados Acum. Adopción NIIF	-\$21.529.07	-\$21.529.07											
TOTAL	\$ 212.414.24	-\$187.767.11											
Referencia	Nota 25												
	<p>Resultados Ejercicio:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Resultados Ejercicio</th> <th style="text-align: center;">2012</th> <th style="text-align: center;">2011</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">Resultados Ejercicio</td> <td style="text-align: right;">\$ 16.301.75</td> <td style="text-align: right;">\$24.647.13</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 16.301.75</td> <td style="text-align: right;">\$24.647.13</td> </tr> </tbody> </table> <p>Estos son resultados obtenidos por la actividad operacional de la empresa en el periodo actual.</p>	Resultados Ejercicio	2012	2011	Resultados Ejercicio	\$ 16.301.75	\$24.647.13	TOTAL	\$ 16.301.75	\$24.647.13			
Resultados Ejercicio	2012	2011											
Resultados Ejercicio	\$ 16.301.75	\$24.647.13											
TOTAL	\$ 16.301.75	\$24.647.13											
Referencia	Nota 26												
Sección 23 Párrafo 23.30 Literal b.	<p>Ingresos por actividades ordinarias:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">Venta netas</td> <td style="text-align: right;">\$3.154.427.01</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$3.154.427.01</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>La partida de Ingresos se acredita con la venta de materiales de construcción y servicio de transporte</i></p>		2012	Venta netas	\$3.154.427.01	TOTAL	\$3.154.427.01						
	2012												
Venta netas	\$3.154.427.01												
TOTAL	\$3.154.427.01												
Referencia	Nota 27												
Sección 8 Párrafo 8.3	<p>Costo de Venta y Producción</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">COSTOS</th> <th style="text-align: center;">VALOR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.621.207.89</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Gastos personal ventas</td> <td style="text-align: right;">\$ 69.281.04</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Otros gastos de venta</td> <td style="text-align: right;">\$ 262.597.06</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.953.085.99</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>El rubro de mayor incidencia en otros gastos de venta es transporte USD. 166.581.5</i></p>	COSTOS	VALOR	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	\$ 2.621.207.89	Gastos personal ventas	\$ 69.281.04	Otros gastos de venta	\$ 262.597.06	TOTAL	\$ 2.953.085.99		
COSTOS	VALOR												
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	\$ 2.621.207.89												
Gastos personal ventas	\$ 69.281.04												
Otros gastos de venta	\$ 262.597.06												
TOTAL	\$ 2.953.085.99												

Referencia	Nota 28																																
<p>Sección 8 Párrafo 8.3</p>	<p>Gastos de administración:</p> <p><i>En esta partida se pone en consideración todos los gastos administrativos necesarios para la operación del negocio.</i></p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">GASTOS</th> <th style="text-align: center;">VALOR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sueldos</td> <td style="text-align: right;">\$ 69.286.78</td> </tr> <tr> <td>Aportes al IESS</td> <td style="text-align: right;">\$11.786.03</td> </tr> <tr> <td>Beneficios Sociales</td> <td style="text-align: right;">\$ 11.459.65</td> </tr> <tr> <td>Gasto de Planes Beneficios a Empleados</td> <td style="text-align: right;">\$ 4.233.53</td> </tr> <tr> <td>Honorarios y comisiones</td> <td style="text-align: right;">\$3.000.00</td> </tr> <tr> <td>Transporte</td> <td style="text-align: right;">\$12.142.99</td> </tr> <tr> <td>Mantenimiento y Reparaciones</td> <td style="text-align: right;">\$804.65</td> </tr> <tr> <td>Servicios básicos</td> <td style="text-align: right;">\$720.21</td> </tr> <tr> <td>Seguros y Reaseguros</td> <td style="text-align: right;">\$62.04</td> </tr> <tr> <td>Impuestos Contribuciones y Otros</td> <td style="text-align: right;">\$3.393.3</td> </tr> <tr> <td>Depreciaciones</td> <td style="text-align: right;">\$ 23.865.09</td> </tr> <tr> <td>Otros Gastos Administrativos</td> <td style="text-align: right;">\$2.431.59</td> </tr> <tr> <td>Gasto Participación Trabajadores</td> <td style="text-align: right;">\$6.154.83</td> </tr> <tr> <td>Gasto Impuesto a la Renta</td> <td style="text-align: right;">\$18.575.62</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 167.916.31</td> </tr> </tbody> </table>	GASTOS	VALOR	Sueldos	\$ 69.286.78	Aportes al IESS	\$11.786.03	Beneficios Sociales	\$ 11.459.65	Gasto de Planes Beneficios a Empleados	\$ 4.233.53	Honorarios y comisiones	\$3.000.00	Transporte	\$12.142.99	Mantenimiento y Reparaciones	\$804.65	Servicios básicos	\$720.21	Seguros y Reaseguros	\$62.04	Impuestos Contribuciones y Otros	\$3.393.3	Depreciaciones	\$ 23.865.09	Otros Gastos Administrativos	\$2.431.59	Gasto Participación Trabajadores	\$6.154.83	Gasto Impuesto a la Renta	\$18.575.62	TOTAL	\$ 167.916.31
GASTOS	VALOR																																
Sueldos	\$ 69.286.78																																
Aportes al IESS	\$11.786.03																																
Beneficios Sociales	\$ 11.459.65																																
Gasto de Planes Beneficios a Empleados	\$ 4.233.53																																
Honorarios y comisiones	\$3.000.00																																
Transporte	\$12.142.99																																
Mantenimiento y Reparaciones	\$804.65																																
Servicios básicos	\$720.21																																
Seguros y Reaseguros	\$62.04																																
Impuestos Contribuciones y Otros	\$3.393.3																																
Depreciaciones	\$ 23.865.09																																
Otros Gastos Administrativos	\$2.431.59																																
Gasto Participación Trabajadores	\$6.154.83																																
Gasto Impuesto a la Renta	\$18.575.62																																
TOTAL	\$ 167.916.31																																
Referencia	Nota 29																																
<p>Sección 5 Párrafo 5.5 Sección 11 Párrafo 11.48 Sección 25 Párrafo 25.3</p>	<p>Gastos Financieros:</p> <p><i>Corresponde a intereses préstamo banco de Machala y Pacifico-Adfranec y en otros gastos financieros se incluyen comisiones por ventas con tarjetas de crédito.</i></p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Intereses por prestamos</td> <td style="text-align: right;">\$ 9.348.01</td> </tr> <tr> <td>Otros Gastos financieros</td> <td style="text-align: right;">\$8.694.75</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$18.042.76</td> </tr> </tbody> </table>		2012	Intereses por prestamos	\$ 9.348.01	Otros Gastos financieros	\$8.694.75	TOTAL	\$18.042.76																								
	2012																																
Intereses por prestamos	\$ 9.348.01																																
Otros Gastos financieros	\$8.694.75																																
TOTAL	\$18.042.76																																
Referencia	Nota 30																																
	<p>Cambios en las Políticas Contables:</p> <p>A la fecha del cierre del ejercicio 31 de diciembre de 2012, se mantuvieron los cambios en las políticas contables adoptadas en el año 2011 en el periodo de transición a las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera.</p>																																
Referencia	Nota 31																																
	<p>Hechos Posteriores:</p> <p>Después del 31 de diciembre de 2012, no existieron hechos posteriores que amerite ajustes a los estados financieros o incluir una nota aclaratoria.</p>																																

Notas Explicativas a los Estados Financieros Para el año que termina 2012
GOMALCON S.A.

Referencia	Nota 32
	Pasivos Contingentes: No existen pasivos contingentes que sirvan para considerar ajustes de provisión.
Referencia	Nota 33
	Aprobación de Estados Financieros: Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Administración en Junta General Extraordinaria Accionistas de fecha 15 de abril del año 2013.



D. Darwin Gonzalez Maldonado
GERENTE GENERAL



Ing. Mercedes Martinez Ar
CONTADORA